

قيادة...

محلات السوبرماركت

تجارة التجزئة ابتكار الاستدامة

تكنولوجيا علم الروبوتات

القنوات المتعددة ميزة

التحول استثمارات

الاستحواذ حلول

فرص



**صاحب السمو الملكي الأمير
محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود**
ولي العهد رئيس مجلس الوزراء
ورئيس مجلس الشؤون الاقتصادية والتنمية



الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود
خادم الحرمين الشريفين
ملك المملكة العربية السعودية

نموذج أعمال ذكي ومرن

تعد شركة بن داود القابضة ("الشركة") أحد المشغلين الرائدة لمتاجر تجزئة المواد الغذائية والكماليات ومتاجر الهايبرماركت والسوبرماركت في المملكة العربية السعودية (المملكة) وأول مشغل متاجر تجزئة للمواد الغذائية والكماليات يتبنى مفهوم التجارة الإلكترونية للمواد الغذائية والكماليات في المملكة من خلال منصة الدانوب أونلاين للتسوق عبر الإنترنت وتطبيق الهواتف المحمولة لعلامة الدانوب وكذلك تطبيق بن داود. وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، تمتلك الشركة ٨٧ متجرًا، منها ٥٥ هايبرماركت و ٢٥ سوبرماركت، و ٧ متاجر إكسبرس، في مواقع استراتيجية بمختلف مناطق المملكة العربية السعودية ومملكة البحرين كما تدير علامتين تجاريتين متكاملتين "بن داود" و "الدانوب".

يزيد عدد موظفي بن داود القابضة عن ١٠,٠٠٠ شخص، وتشمل أنشطة الشركة الرئيسية تجارة التجزئة للسلع الاستهلاكية سريعة الحركة والمنتجات الغذائية الطازجة والكماليات، بما فيها المواد الاستهلاكية المنزلية، كما تمتلك وتدير المخازن داخل متاجرها.

اكتسبت الشركة التابعة ("وايكون") وهي وكالة تسويق دولية مؤثرة، وتقدم عروضاً تكنولوجية خاصة، شهرتها من العمل في تجارة التجزئة والسفر ومستحضرات التجميل والأزياء والعلامات التجارية الفاخرة، ولها حضور في أوروبا وآسيا والولايات المتحدة والشرق الأوسط.

تعتبر الشركة التابعة، "شركة التطبيقات الدولية التجارية المحدودة"، وهي الشركة التي طورت وتشغل حالياً قنوات التجارة الإلكترونية لأسواق الدانوب وأسواق بن داود التابعة لشركة بن داود القابضة، شركة رائدة في تجارة التجزئة في المملكة العربية السعودية، كما تشرف على المنصات الإلكترونية لتجارة التجزئة في المملكة.

في هذا القسم



اكتشف المزيد على موقعنا الإلكتروني:
bindawoodholding.com

نظرة عامة

٠٢ مقدمة
٠٤ لمحة عامة
٠٥ أبرز ملامح الأداء المالي والتشغيلي
٠٦ علامتنا التجارية وشركتنا التابعة

التقرير الاستراتيجي

١٠ كلمة رئيس مجلس الإدارة
١٢ مزايا الاستثمار
١٤ الإستراتيجية ونموذج الأعمال
١٦ كلمة الرئيس التنفيذي
٢٠ كلمة المدير المالي
٢٢ المسؤولية البيئية والاجتماعية
٢٦ مجلس الإدارة
٢٨ الإدارة التنفيذية

تقرير الحوكمة

٣٢ تعزيز الحوكمة
٣٤ وإدارة المخاطر والالتزام
تقرير مجلس الإدارة

ملخص القوائم المالية

٨٨ قائمة المركز المالي الموحدة
٨٩ قائمة الربح أو الخسارة
٩٠ وقائمة الدخل الشامل الموحدة
٩٢ قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٩٣ قائمة التدفقات النقدية الموحدة

رسالتنا

تتمثل رسالة الشركة في تقديم تجربة تسوق استثنائية للعملاء بمعايير لا مثيل لها من حيث الجودة والقيمة والخدمة والراحة.

وتبحث الشركة باستمرار عن أسواق جديدة، ساعية في ذلك إلى تحقيق قيمة كبيرة لجميع موظفيها وشركائها.

رؤيتنا

تتمثل رؤية الشركة في أن تكون أفضل علامة تجارية رائدة في قطاع التجزئة المتنامي في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي.

تطمح بن داود القابضة بأن تكون معروفة من قبل عملائها وشركائها بالجودة العالية لمنتجاتها والخدمة المتميزة لعملائها وعلاقاتها القوية مع مورديها. كما تسعى الشركة لمواصلة نجاحاتها التي تقوم في جانب كبير منها على مساهمة موظفيها، من خلال استقطاب أفضل الكفاءات والخبرات وتدريبها والحفاظ عليها.

٨٧

متجرًا منتشرة في العديد من المدن الكبرى
بالمملكة العربية السعودية ومملكة البحرين



مشغل متاجر
التجزئة رقم واحد

في مكة المكرمة
والمدينة المنورة



٢

منصة تسوق إلكتروني -
الدانوب أونلاين
وتطبيق بن داود



٥,٦ مليار

إيرادات العام ٢٠٢٣م (ريال سعودي)



١٤٠ مليار

حجم سوق تجزئة المواد الغذائية والكماليات
في المملكة العربية السعودية (٢٠٢٢م/ ريال
سعودي)



١٤٠,٠٠٠

عدد الأصناف المتوفرة



أبرز ملامح الأداء المالي والتشغيلي

الأداء التشغيلي

النجاح في طرح النموذج الجديد لـ "متاجر إكسبرس" وافتتاح متجرين إضافيين

خلال عام ٢٠٢٣م، ليصل إجمالي عدد متاجر السلسلة إلى ٧ متاجر

توسيع الانتشار الجغرافي للفروع بافتتاح ثلاثة متاجر جديدة تحت علامة الدانوب،

ليصل إجمالي متاجرها إلى ٦٢ متجرًا

تواصل المتاجر التي تم افتتاحها في محطات قطار الحرمين السريع في كل من

مدينتي جدة ومكة المكرمة خدمة المسافرين والركاب الذين يفضلون الراحة

والجودة

التوسع في برنامج الولاء ونجاحه في استقطاب أكثر من ٤.٧ مليون مشترك

تقدم ملموس في تنفيذ خطتنا الاستراتيجية، على الصعيدين التجاري والتشغيلي

الأداء المالي (ريال سعودي)

الإيرادات:

٥,٦٠٢,٩ مليون +١٤,٤٪

إجمالي الربح:

١,٨٠٩,٨ مليون +٢٥,٩٪

الربح التشغيلي:

٣٥٤,٣ مليون +١٣٤,٦٪

صافي الربح:

٢٧٥,١ مليون +١٢٠,٦٪

أقرّ مجلس الإدارة

توزيع أرباح نقدية لكامل السنة

قدرها ٠,٢ ريال سعودي

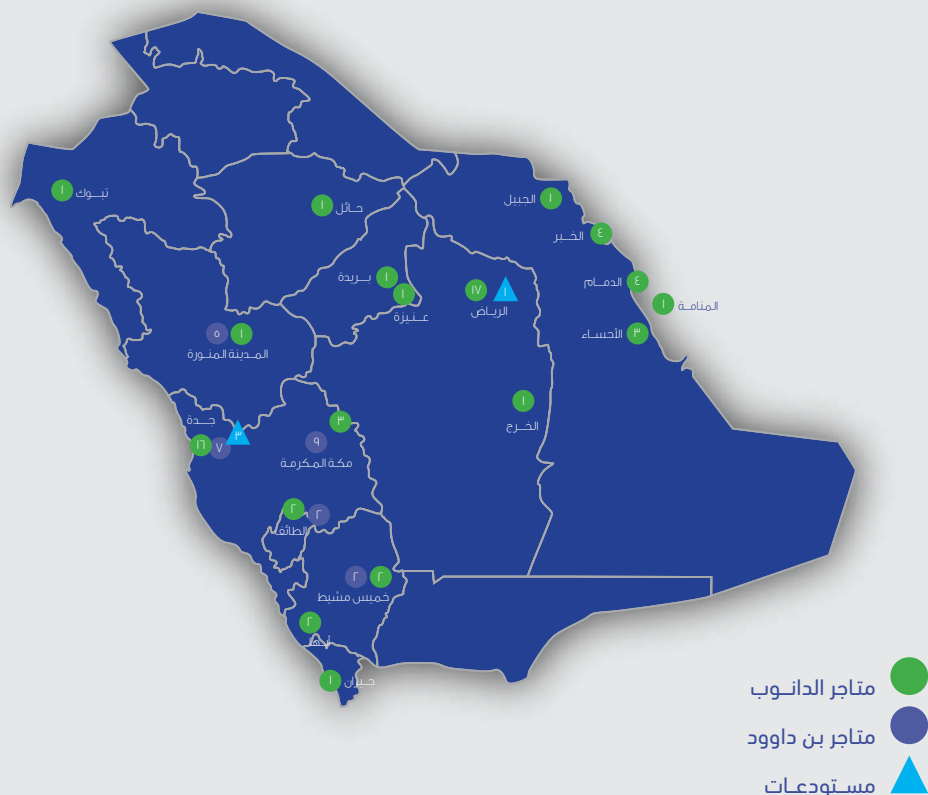
للسهم الواحد بإجمالي ٢٢٨,٦ مليون

ريال سعودي.

بلغ النقد والأرصدة البنكية إلى ٥٣٢,٤

مليون ريال بدون أي مديونية مصرفية

نظرة عامة حول متاجر الشركة ومستودعاتها:



إرث عريق

تتمتع شركة بن داود القابضة بتراث سعودي غني يمتد على مدى ٥٠ عاماً،
منها ٣٥ عاماً مرتكزة على تجارة التجزئة. وقد نمّت شركة بن داود القابضة من
مؤسسة تجارية صغيرة إلى واحدة من أبرز متاجر التجزئة في المملكة العربية
السعودية عبر مسيرة نجاح كانت ولا تزال مدفوعة بالابتكار المستمر والالتزام
الراسخ ببناء علاقات ممتدة مع الموردين والشركاء والعملاء.

افتتح أول متجر للشركة في مدينة مكة المكرمة تحت علامة "أسواق بن داود
التجارية" عام ١٩٨٤م. وبعد نجاح متجرها الأول، افتتحت الشركة المزيد من المتاجر
واستمرت في التوسع بافتتاح المزيد من المتاجر في المنطقة الغربية بالمملكة.
حيث افتتحت الشركة عدداً من المتاجر في مدينتي مكة المكرمة وجدة في أوائل
التسعينيات، وبحلول عام ٢٠٠٠م، كانت شركة أسواق بن داود التجارية تتولى
تشغيل ثمانية متاجر تحت علامة "بن داود".

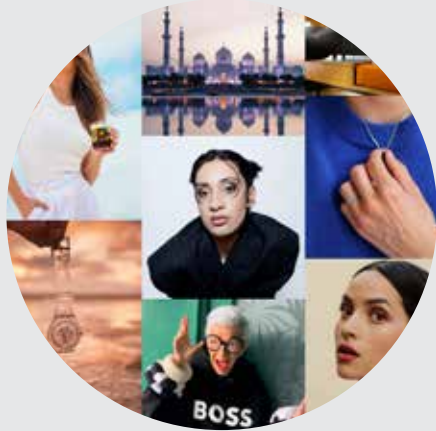
وفي إطار تلبية استراتيجية الشركة الطامحة في توسيع نطاق عملها،
استحوذت شركة أسواق بن داود التجارية عام ٢٠٠١م على ٧٢٪ من رأس مال
شركة الدانوب السعودية المحدودة، والتي كانت تشغل في حينه أربع متاجر في
المنطقة الغربية بالمملكة. واستحوذت على باقي الحصص عام ٢٠١١م، لتصبح
شركة الدانوب مملوكة بالكامل لشركة أسواق بن داود التجارية.

وعقب هذا الاستحواذ الاستراتيجي، دخلت شركة أسواق بن داود التجارية في
قطاع المنتجات الفاخرة من سوق تجزئة المنتجات الغذائية والكماليات في
المملكة. وافتتحت شركة الدانوب بعدها المزيد من المتاجر في المملكة، وكان
أول متجر افتتحته في مدينة الرياض هو بداية التوسع في المنطقة الوسطى
والذي دشّن مسيرتها لتصبح إحدى الشركات الكبرى على مستوى القطاع
بالمملكة.

وفي عام ٢٠١١م، تأسست شركة بن داود القابضة بغرض تطوير نموذج لتملك
 وإدارة الشركات التابعة لها.

واصلت مجموعة "بن داود" تميزها في
خدمة العملاء والجودة خلال عام ٢٠٢٣م،
حيث نالت سلسلة من الجوائز والتكريمات
المرموقة من جهات مختلفة أهمها تكريم
"بن داود" من الهيئة العامة للمنافسة
وتكريم فرع "الدانوب رد سي مول" بجدة.

٠٧/٠٦ نظرة عامة علاماتنا التجارية وشركاتنا التابعة



متاجر بن داود

تعد متاجر بن داود واحدة من علامات تجارة التجزئة الشهيرة في المملكة العربية السعودية وتخدم عملائها من خلال ٢٥ فرعاً ما بين هايبرماركت وسوبرماركت في جميع مناطق المملكة، كما تعد "بن داود" علامة تجارية مميزة في المملكة تقدم تجربة تسوق فريدة وتعمل على توفير أفضل قيمة مقابل السعر وتحرص على الخدمة المميزة للعملاء.

انطلقت مسيرة "بن داود" عام ١٩٨٤م بافتتاح أول متجر للشركة في مدينة مكة المكرمة تحت علامة "بن داود"، ومنذ ذلك الحين تطورت العلامة التجارية لتصبح سلسلة التجزئة الأولى التي تخدم المدينتين المقدستين مكة المكرمة والمدينة المنورة. تنتشر متاجر الشركة في مواقع استراتيجية في العديد من مدن المملكة، بما في ذلك مكة المكرمة والمدينة المنورة قرب الحرمين الشريفين.

أصبحت علامة بن داود معروفة باسم "علامة الحاج"، والعديد من الزوار المسلمين للمملكة العربية السعودية يحرصون على زيارة أسواق بن داود.

وإلى جانب تقديم أحدث السلع والعلامات التجارية المحلية والإقليمية والدولية عبر متاجرها، عززت بن داود حضورها على الإنترنت من خلال إطلاق تطبيق "بن داود" عام ٢٠١٩م. وتوفر عروض "بن داود" داخل المتاجر وعبر تطبيقها للتسوق الإلكتروني لعملائها الأوفياء تجربة تسوق استثنائية بمعايير لا مثيل لها من حيث الجودة، والقيمة، والخدمة، والراحة. يبلغ عدد موظفي "بن داود" أكثر من ٣,٠٠٠ موظف، وتخطط بقوة للتوسع في المنطقة الوسطى، سعياً للاستفادة من إمكاناتها الهائلة خاصة في سوق التجزئة سريع النمو.

متاجر الدانوب

"الدانوب" هي إحدى علامات التجزئة الأشهر والأفخم في المملكة العربية السعودية، وتعتبر مرادفاً للجودة والمنتجات الطازجة، بفضل ما توفره من تنوع كبير في عروضها، إلى جانب تشكيلتها المتميزة والمنتقاة من المنتجات العضوية والمتخصصة.

ومنذ انضمامها لشركة "بن داود القابضة" عام ٢٠٠١م، شهدت سلسلة متاجر الدانوب نمواً ملحوظاً رفع عدد متاجر شبكتها إلى ٦٢ متجراً في جميع أنحاء المملكة ويعمل بها أكثر من ٧,٠٠٠ موظف. احتفلت الدانوب بإطلاق علامتها التجارية في مكة المكرمة بافتتاح متجرين خلال الفترة بين أغسطس وديسمبر ٢٠٢١م، وافتتحت أول متجر دولي لها في مملكة البحرين في ٢٠٢٢م.

تعمل متاجر الدانوب أيضاً على تنويع عروضها من خلال الدخول في قطاع متاجر الخدمة السريعة عبر سلسلة "متاجر دانوب إكسبرس" التي تضم حالياً سبعة متاجر، من بينها منافذ حصرية في محطة قطار الحرمين السريع. تعتبر متاجر سوبرماركت الدانوب مرادفاً للجودة، بفضل ما توفره من تنوع كبير في العروض الممتازة والسلع المستوردة الحصرية والمختارة بعناية.

تشتهر "الدانوب" بريادتها في مجال الابتكار، كما أنها كانت في طليعة العلامات التجارية التي وفرت خدمة التسوق عبر الإنترنت في المملكة مع إطلاق منصة الدانوب أونلاين عام ٢٠١٧م وإتاحتها من خلال موقع إلكتروني وتطبيق للأجهزة الذكية مع خدمة التوصيل المنزلي للعملاء في خمس مدن حول المملكة، وفق نهج متكامل يعكس حرص العلامة التجارية على توفير مزيج يضمن الراحة للعملاء وينال رضاهم. وفي نوفمبر ٢٠٢٢م، حصلت "الدانوب" جائزة "أفضل تعاون للعام" ضمن حفل توزيع جوائز قطاع التجزئة في منطقة الشرق الأوسط.

شركة إيكون

استحوذت بن داود القابضة في ٢٠٢٢م من خلال شركتها التابعة والمملوكة بالكامل "مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات"، المتخصصة في التكنولوجيا وحلول التجزئة والاستثمار، على حصة قدرها ٨٥,٣٪ في وكالة التسويق الفرنسية "إيكون" المتخصصة في خدمات التسويق عبر المؤثرين والمدعومة بمحفظة من الحلول التكنولوجية المبتكرة، والتي تركز أنشطتها على قطاعات السفر ومستحضرات التجميل والمنتجات الفاخرة وتحظى بحضور قوي في أوروبا وآسيا والولايات المتحدة والشرق الأوسط.

وتزوّد "إيكون"، ومقرها باريس، عملائها بخدمات متكاملة في تطوير الاستراتيجيات وإدارة المواهب وإنتاج المحتوى ورصد أحدث التوجهات، وتضم قاعدة عملائها علامات تجارية مرموقة في جميع أنحاء العالم، بما في ذلك منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

ويكتسب هذا الاستثمار الاستراتيجي أهمية كبيرة لأنه يدعم بن داود القابضة ويعزز مركزها لتحقيق أقصى استفادة ممكنة والمضي قدماً نحو آفاق أوسع من فرص النمو في قطاع التجزئة عبر المنصات الإلكترونية بالاعتماد على حلول التسويق الرقمي، مما سيعزز سلسلة القيمة عبر منصات وقنواتها المتخصصة في التجارة الإلكترونية.

تعتبر شركة وايفون ثالث أكبر وكالة تسويق

مؤثرة على مستوى العالم، وحصلت على جائزة

"أفضل وكالة تسويق مؤثرة في فرنسا

في عام ٢٠٢٣".

شركة التطبيقات الدولية التجارية

شهد عام ٢٠٢٢م إتمام الاستحواذ على شركة التطبيقات الدولية التجارية المحدودة، التي تتولى تطوير وتشغيل قنوات التجارة الإلكترونية لكل من علامتي بن داود والدانوب التابعتين لشركة بن داود القابضة، تركز الشركة في أعقاب هذه الخطوة على زيادة مبيعاتها عبر الإنترنت لرفع نسبة مساهمتها في إجمالي الإيرادات

من خلال التوسع الاستراتيجي لشبكتها من المتاجر المغلقة في جميع أنحاء المملكة. لتعزيز تجربة العملاء من خلال التسليم السريع وتحقيق معدل إيفاء للطلبات بنسبة ١٠٠٪.

ستعمل المتاجر المغلقة المخصصة لتلبية متطلبات أنشطة التسوق عبر الإنترنت والتي تديرها شركة التطبيقات الدولية التجارية على تحسين دقة عمليات إدارة المخزون والبيانات الحية المعروضة للعملاء، كما تتضمن الخطة توفير المزيد من الخيارات للعملاء من خلال زيادة عدد وحدات المخزون في كل متجر، كما تعزز الشركة افتتاح أول متجر مغلق ضخم مؤتمت بالكامل موجه لخدمة الشركات (B2B) في بحرة بجدة خلال عام ٢٠٢٤م. تُسهم هذه المبادرة في تعزيز قدرة الشركة على تلبية احتياجات العمليات عبر الإنترنت وزيادة الإيرادات،

حيث تخطط الشركة لتشغيل ١٠ متاجر مؤتممة في مواقع استراتيجية بمدن مختلفة بالمملكة العربية السعودية خلال السنوات القادمة، في ضوء حجم واتجاهات الطلب التي يشهدها القطاع. وفضلاً عن ذلك، تستكشف الشركة فرصاً جديدة في مجال التكنولوجيا المالية بهدف الارتقاء بتجربة العملاء وتوفير المزيد من خيارات الدفع الإلكتروني.

في هذا القسم

التقرير الاستراتيجي

كلمة رئيس مجلس الإدارة

مزايا الاستثمار

الاستراتيجية ونموذج الأعمال

كلمة الرئيس التنفيذي

كلمة المدير المالي

المسؤولية البيئية والاجتماعية

مجلس الإدارة

الإدارة التنفيذية

١٠
١٢
١٤
١٦
٢٠
٢٢
٢٦
٢٨

علامتان تجاريتان رائدتان تشكّلان أساس عملياتنا

المساهمون الأعزاء،

شهد عام ٢٠٢٣م انطلاقة حقيقية لبن داود القابضة وشركاتها العاملة، حيث حققت الشركة أداءً مالياً قوياً يبرهن على مرونة نموذج أعمالها والنجاح الكبير للمبادرات الاستراتيجية التي تم تنفيذها في وقت سابق، بالتوازي مع عودة سوقنا الأساسي إلى طبيعته بعد ثلاث سنوات من الاضطراب.

يُظهر اقتصاد المملكة العربية السعودية آمناً إيجابياً لا تخطئها عين، يؤكدنا تنامي قاعدة عملائنا الحاليين، بالإضافة إلى التزايد الملحوظ في أعداد السياح ورجال الأعمال الوافدين إلى المملكة، وذلك بفضل التسهيلات الكبيرة التي شجعت الكثيرين على زيارة المملكة، وسعي المزيد من الشركات العالمية للمشاركة في التحول الاقتصادي غير المسبوق الذي تشهده البلاد، والذي يأتي مدعوماً بإصلاحات اجتماعية وتجارية شاملة.

واصلت علامتنا التجاريتين الرائدتين "الدانوب" و"بن داود" تصدر قطاعات أعمالنا وتحقيق نمو إيجابي خلال عام ٢٠٢٣م، حيث تُقدم "الدانوب" عروضاً متميزة تلبي احتياجات العملاء ذوي الدخل المرتفع، بينما تُركز "بن داود" على توفير خدماتها لشريحة مستهلكي المنتجات منخفضة التكلفة، مع حرصنا على التنافس بقوة على صعيد الأسعار دون أي تنازلات بشأن مستويات الخدمة، رغم الاختلاف في مزيج المنتجات واستراتيجية التسعير.

تُعد قدرتنا على فهم واستخدام البيانات بشكل أفضل كثيراً مقارنةً بمرحلة ما قبل الجائحة من أهم نقاط القوة في أعمالنا اليوم، حيث يتيح لنا برنامج الولاء جمع وتحليل الكثير من المعلومات المهمة والدقيقة التي لم تكن متوفرة لنا سابقاً حول العادات الاستهلاكية للمستهلكين الذين يزيدون عن ٤,٧ مليون عميل، ما يسمح لنا بإدارة أعمالنا على النحو الأمثل عبر إطلاق حملات تسويقية وعروض ترويجية تقدم المنتجات المناسبة للعملاء المستهدفين بأفضل الأسعار. وها نحن اليوم نجني ثمار استثمارنا الكبير في التكنولوجيا، ونرى نتائج ملموسة تؤكد إيماننا الراسخ بأن الرقمنة والذكاء الاصطناعي سيشكلان ركائز أساسية لنجاحنا خلال السنوات القليلة المقبلة.

تواصل شبكة متاجرنا توسعها المطرد، مستفيدةً من استثماراتنا الكبيرة لإطلاق نماذج متنوعة من المتاجر، ليس فقط في المنطقة الغربية، بل في جميع أنحاء المملكة. وسيمثل افتتاح متجرنا المغلق الضخم الأول الذي سيكون جاهزاً للتشغيل في النصف الأول من عام ٢٠٢٤م نقلة نوعية تتيح لنا تعزيز وتسريع عمليات التسليم المحلية وتوسيع خيارات التوصيل لسلسلةنا من متاجر الخدمة السريعة، مما سيحدث طفرة في أعمالنا ضمن هذا القطاع الحيوي. تُشكل متاجر الخدمة السريعة المحلية نموذجاً جديداً بالنسبة لنا، حيث قمنا بافتتاح متجرين جديدين في عام ٢٠٢٣ ليصل إجمالي متاجر السلسلة إلى ٧ متاجر، تقع غالبيتها حالياً في المنطقة الغربية، إلا أننا نعتزم زيادة هذا العدد خلال العام المقبل وتوسيع تواجد السلسلة بشكل شامل في المنطقة الوسطى وبقية مناطق المملكة.

خلال عام ٢٠٢٣، شهدت سلسلة متاجر الدانوب توسعاً ملحوظاً بافتتاح ٣ متاجر جديدة، ليصل إجمالي عدد متاجر العلامة التجارية إلى ٦٢ متجراً. كما واصلت سلسلة بن داود نموها القوي، حيث ارتفع عدد متاجرها إلى ٢٥ متجراً، ليصل إجمالي عدد متاجر المجموعة بأكملها إلى ٨٧ متجراً، مع خطط لافتتاح نحو ١٠ متاجر أخرى خلال عام ٢٠٢٤م.

بعد ١٨ شهراً من إنجازهما، تواصل عمليتا الاستحواذ على "إيكون"، الشركة العالمية الرائدة في خدمات التسويق عبر المؤثرين والتي تتمتع بحضور قوي في ١٢ دولة، و"شركة التطبيقات الدولية التجارية"، المنصة الرقمية المُبتكرة، تحقيق نجاحات كبيرة، حيث تُعززان جهود التسويق للمجموعة وتُسجلان أرباحاً جيدة.

وأحرزنا خلال العام مزيداً من التقدم على صعيد تعزيز الحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام، حيث أكملنا خطتنا الاستراتيجية الخمسية التي تحدد رؤية المجموعة على المدى القصير إلى المتوسط، مما منحنا ثقة قوية في توجهنا ورؤيتنا الاستراتيجية وفهماً عميقاً للعمليات والإجراءات والسياسات والأشخاص الأساسيين لتحقيق تلك الرؤية. وتوّج هذا التقدم بوضع اللمسات الأخيرة على "خارطة طريق حوكمة الشركات" و"تقرير تقييم مجلس الإدارة ولجانه" و"خطة إدارة المخاطر" الشاملة.

إيماناً منا بأهمية رأس المال البشري في تحقيق خططنا الطموحة، قررنا في ديسمبر ٢٠٢٣م وضع برنامج لخيارات أسهم الموظفين تمهيداً لإطلاقه رسمياً خلال العام المقبل بهدف مكافأة كوادرنا الحالية ذات الأداء المتميز، واستقطاب المواهب الواعدة والحفاظ عليها مستقبلاً.

ويطيب لي أن أبلغكم أننا واصلنا خلال العام خلق فرص جديدة للكفاءات السعودية وتحقيق نسب التوظيف المستهدفة، وإتاحة مسارات مهنية جديدة للكوادر الوطنية، خاصة النساء، في متاجرنا تشمل الأدوار والمهام الإشرافية ووظائف إدارة المبيعات.

وفي سياق إدراكنا المتنامي لمسؤولياتنا المؤسسية تجاه الاستدامة وعموم القضايا البيئية، شرعنا خلال عام ٢٠٢٣م في وضع خارطة طريق رسمية لاستراتيجيتنا في هذا الصدد بالتعاون مع مستشارين خارجيين نترجم من خلالها رؤيتنا التي تستهدف ترشيد استهلاكنا للطاقة، وخفض بصمتنا الكربونية، واتباع النهج الأمثل لإعادة تدوير النفايات، مع التركيز على التغليف والبلاستيك، وذلك في جميع مختلف مواقعنا. ويقود فريقنا التجاري، بتنسيق وثيق مع كبار مورديننا، جهودنا في مجال الاستدامة، لضمان تحقيق منافع مشتركة على امتداد سلسلة التوريد الخاصة بنا.

حققت الشركة أداءً مالياً قوياً يبرهن على مرونة نموذج أعمالها والنجاح الكبير للمبادرات الاستراتيجية التي تم تنفيذها في وقت سابق، بالتوازي مع عودة سوقنا الأساسي إلى طبيعته بعد ثلاث سنوات من الاضطراب.



وأحرزنا خلال العام مزيداً من التقدم على صعيد تعزيز الحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام. حيث أكملنا خطتنا الاستراتيجية الخمسية التي تحدد رؤية المجموعة على المدى القصير إلى المتوسط.

وفيما يتعلق بأدائنا المالي، يسعدني أن أعلن عودة أعمالنا إلى المسار الصحيح خلال عام ٢٠٢٣م، بعد ثلاث سنوات استثنائية واجهنا فيها تداعيات الجائحة، حيث حققنا مبيعات قياسية واستعدنا هامش الربح الإجمالي إلى مستويات ما قبل الجائحة وحافظنا على نسبة نفقات التشغيل إلى المبيعات، على الرغم من افتتاح متاجر جديدة كما هو موضح بالتفصيل في قسم "المراجعة المالية" ضمن هذا التقرير السنوي.

ولا يفوتني أن أعرب عن امتناني العميق لجميع موظفي المجموعة على جهودهم الدؤوبة خلال هذا العام، فقد كان تفانيهم وعملهم الجاد حجر الزاوية في النقلة النوعية التي شهدتها مسيرتنا، والنتائج القياسية التي لم تكن لتتحقق لولا مثابرتهم، إنني أشد على أيديهم جميعاً لمواصلة هذا المسار، والعمل معاً لتحقيق أهدافنا المشتركة.

كما أتوجه بخالص شكري وتقديري لجميع شركاء الأعمال الرئيسيين للشركة، وخاصة موردينا الموثوقين، الذين كانت صداقتهم والتزامهم عاملاً بالغ الأهمية لنجاح أعمالنا.

لم يشهد العام أي تغييرات على مجلس الإدارة أو فريق الإدارة التنفيذية، وهو ما يضمن استقرار قيادة الشركة التي تضم طاقات هائلة وخبرات محلية ودولية مرموقة، وتتمتع بتشكيلة متكاملة توازن بين الاستقلالية والموضوعية والرؤى العميقة.

وأخيراً أرفع خالص الشكر والعرفان إلى حكومتنا الرشيدة، ومقام خادم الحرمين الشريفين، الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود، حفظه الله، على قيادته الحكيمة، وصاحب السمو الملكي، الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، ولي العهد، سدد الله خطاه على إنجاح رؤية ٢٠٣٠

التي تجني المملكة اليوم ثمارها نهضةً شاملةً وظروفاً مواتية تدعم مختلف قطاعات الأعمال، وتجعلني أطلع إلى المستقبل بتفاؤل كبير.

عبدالرزاق داود بن داود
رئيس مجلس الإدارة



حققت الشركة أداءً مالياً قوياً يبرهن على مرونة نموذج أعمالها والنجاح الكبير للمبادرات الاستراتيجية التي تم تنفيذها في وقت سابق، بالتوازي مع عودة سوقنا الأساسي إلى طبيعته بعد ثلاث سنوات من الاضطراب.

الأسباب الرئيسية
للاستثمار في شركة بن داود القابضة

كفاءة
تشغيلية

مؤسسة تجزئة فريدة؛ علامتان
تجارتيتان رائدتان تخدمان جميع شرائح
المستهلكين

علاقات قوية مع الموردين والشركاء

أكبر عدد من المنتجات المستوردة /
أكبر تشكيلة من الأصناف

إدارة سليمة وفعالة للمخزون

برنامج ولاء رائد استقطب أكثر من ٤,٧
مليون عميل خلال فترة وجيزة، مقدماً
لنا رؤى قيّمة حول سلوك
المستهلكين، تمكّنا من استخراجها
بفضل الحلول التقنية المتطورة التي
نمتلكها، مما أتاح لنا اتخاذ قرارات
تجارية أكثر استنارة تُركز على تلبية
احتياجات العملاء.

مؤشرات
مالية قوية

شركة بلا ديون

وضع نقدي قوي

ربحية تشغيلية عالمية المستوى
بالنسبة لقطاع التجزئة

توزيعات أرباح نقدية جذابة

كان عام ٢٠٢٣ أول عام كامل من عودة الحياة لطبيعتها بعد ثلاث
سنوات كاملة (٢٠٢٠م - ٢٠٢٢م) من الاضطرابات غير المسبوقة في
جميع أنحاء العالم بسبب تداعيات الجائحة التي طالت جميع المجالات
وأعادت تشكيل حياتنا وبيئتنا التجارية على نحو خلق تحديات كبيرة تعوق
عودة الأعمال إلى مسارها المعتاد كما كانت في السابق. ويمكن القول
إن هذه الفترة أحدثت تحولات جذرية لم يسبق أن واجهنا مثلها من قبل.

وبغض النظر عن التحولات الجذرية في بيئة الأعمال، فإننا نشهد
تغيرات عميقة في المشهد الاجتماعي والاقتصادي في المملكة
نتيجة للإصلاحات الواسعة التي تهدف إلى إحداث ثورة نوعية
لممارسات الأعمال في البلاد، وبالتالي، وعلى الرغم مما واجهناه
من تحديات جسيمة في الماضي القريب، فإننا نشهد فرصاً جديدة
تلوح في الأفق - ينبع بعضها عن التقدم التكنولوجي الذي
يشهده القطاع، ويأتي بعضها استجابة للتطورات الاجتماعية
الجارية، فيما يعكس الكثير منها النمو الاقتصادي المتسارع في
أسواقنا المحلية.

بيئة اقتصادية
داعمة

النمو السكاني في المملكة
العربية السعودية يعزز الطلب

نمو كبير في قطاع السياحة

توقعات بارتفاع نمو الناتج المحلي
الإجمالي

زيادة المشاركة النسائية في القوى
العاملة

مرونة طبيعية كبيرة لمخزون منتجات
المواد الغذائية والكماليات

وهذا يعني أنه لا مجال أمامنا كفريق إداري لأخذ أي شيء كمسلّمات في ظل
التحولات الجذرية التي تشهدها بيئة الأعمال، بل يصبح إعادة التفكير في
احتياجات وتفضيلات عملائنا، وطريقة تعاملهم معنا، والوجهات الذي يرغبون في
التسوق من خلالها أمراً ضرورياً لمواكبة هذه التطورات وضمان النجاح. يمثل هذا
المزيج من التغير السريع في "الممكنات الرئيسية" تهديداً لكنه يقدم كذلك فرصاً
واعدة. وتمتلك الشركة كافة المقومات التي تكفل لها الاستفادة القصوى من
تلك الفرص لأسباب عدة أبرزها ما يلي.

فرص نمو
عالية

توسع رقمي قوي وانتشار جغرافي
متنامي داخل المملكة العربية
السعودية وخارجها

خطة قوية للنمو الداخلي تستفيد من
الركائز السياحية لرؤية ٢٠٣٠ بما فيها
قطاع الحج والعمرة

العديد من فرص النمو عبر صفقات
الاندماج والاستحواذ لتحقيق مزيد من
التكامل بين أنشطتنا الحالية

زيادة التكامل الرأسي من خلال التوزيع
عبر الإنترنت

الاستفادة من التوسع الحضري
المتزايد في المملكة من خلال طرح
متاجر بأشكال ونماذج مختلفة، ويعد
إطلاق متاجر الخدمة السريعة
(اكسبرس) خلال عام ٢٠٢٣ مثلاً
على هذه الفرصة.



وفي هذا السياق، اتخذت الشركة الخطوات التالية لتحقيق خطتها الإستراتيجية الخمسية التي وضعتها عام ٢٠٢٠م:

استحداث منصب الرئيس التنفيذي للعمليات ليتولى مسؤولية تطوير القدرات التشغيلية والاستراتيجية عبر كافة قطاعات الشركة، وتعزيز توجهنا للتوسع خارج المملكة.

نجاح برنامج الولاء الجديد الذي حقق نتائج مبهره من حيث زيادة إقبال العملاء على متاجرنا، ومكننا من الوصول إلى فهم أعمق لتفضيلات عملائنا وبالتالي سمح لنا بتحسين عرض منتجاتنا وإستراتيجيتنا التسويقية، حيث شكل مشتركو برنامج الولاء أكثر من ٧٠٪ من قاعدة عملائنا في عام ٢٠٢٣م.

إتمام صفقتي استحواذ عبر شراء حصص مسيطرة في كل من "شركة إيكون" و"شركة التطبيقات الدولية التجارية"، تطبيقاً لاستراتيجيتنا الحالية، حيث تتكامل الشركتان بشكل مباشر مع عملياتنا الأساسية، وتضيف قيمة للمساهمين من خلال زيادة تقييماتهما المستقلة منذ تاريخ الاستحواذ.

توسيع شبكة متاجرنا المغلقة والتي تمثل إحدى ركائز إستراتيجيتنا للتسويق الإلكتروني، كونها تمكنا من رفع مستوى تلبية الطلبات عبر الإنترنت مع ضمان التسليم بشكل أسرع، وهما العنصران الأكثر أهمية لقياس نجاح أي منصة للتسويق الإلكتروني.

بدء التوسع ودخول قطاع جديد عبر إطلاق متاجر إكسبرس.

تدشين رحلة النمو الدولي بافتتاح أول متجر لنا خارج السعودية في مملكة البحرين.

تقليل عدد المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما يتماشى مع سياستنا في المحافظة على أفضل ممارسات الحوكمة وتعزيز الشفافية في جميع تعاملاتنا.

مواصلة جهود مجلس الإدارة لدراسة فرص الاستحواذ الإستراتيجية التي من شأنها تعزيز عروضنا في قطاع التجزئة محلياً داخل المملكة، وتمهيد الطريق أمامنا للتوسع في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي الجذابة الأخرى. حيث تتمتع الشركة بمرونة كبيرة في مجال أنشطة الاندماج والاستحواذ بفضل وضعها النقدي القوي وعدم وجود مديونيات عليها، والتوجه المتأني لمجلس الإدارة نحو تنفيذ صفقات استحواذ مدروسة ذات قيمة تراكمية عالية.

علاقاتنا

نعمل بكل طاقتنا للوفاء بالتزاماتنا تجاه أصحاب المصالح



العملاء



الموظفون



الموردون



المجتمعات



المساهمون

المدخلات

- استرشاد عملية صنع القرار لدينا ببيانات دقيقة تسمح لنا بفهم احتياجات وتطلعات عملائنا
- تشغيل ٨٧ متجراً في مواقع متميزة في جميع أنحاء المملكة
- إتمام صفقات استحواذ كبيرة لتحسين عروضنا وتواجدنا على المنصات الرقمية
- إطلاق برنامج ولاء شامل للعملاء

النتائج

- تجربة تسوق استثنائية وتوفير أكبر تشكيلة من المنتجات عالية الجودة في المملكة
- جودة منتجات لا تضاهى وخدمات استثنائية في متاجرنا يقدمها موظفونا الذين يعتنون بعملائنا ويخدمون المجتمعات التي نعمل بها
- قاعدة واسعة من العملاء الأوفياء الذين يتعاملون معنا دوماً ويقدرّون علامتنا التجارية بشكل كبير

المدخلات

- موظفونا هم أئمن مواردينا وشركائنا في النجاح
- توفير الدعم لموظفينا من خلال فريق إدارة رفيع المستوى
- تطوير سياسة للإبلاغ عن المخالفات في عام ٢٠٢١م
- اعتماد نظام إدارة الموارد البشرية الجديد والمقرر إطلاقه خلال عام ٢٠٢٤م
- الإعلان عن الموافقة على برنامج لإعادة شراء الأسهم في عام ٢٠٢٤م، لدعم خطة خيارات أسهم الموظفين الجديدة

النتائج

- الحد الأدنى من حالات التعطل على امتداد سلسلة التوريد
- التزام مورديننا بضمن سلامة وجودة المنتجات التي نبيعها
- الحصول على معاملة متميزة من حيث الكميات الموردة وشروط التسعير

المدخلات

- تأسيس علاقات تقوم على المصلحة المشتركة والثقة والاحترام المتبادل
- التحلي بالمبادئ الأخلاقية في تعاملاتنا مع الموردين، وسداد المستحقات في المواعيد المقررة دون تأخير، ومشاركة المعرفة والخبرة بكل شفافية
- الاستثمار بسخاء في تطوير قدراتنا التقنية وتحديث بنيتنا اللوجستية من أجل تسهيل تعاملاتنا مع مورديننا

النتائج

- العمل جاهدين للتقليل بدرجة كبيرة من الانبعاثات الكربونية والنفايات البلاستيكية والملوثات ومخلفات الطعام
- تقديم مساهمات إيجابية من أجل تحقيق صالح المجتمعات المحلية التي نخدمها
- تقدير مجتمعاتنا لفرص التوظيف والعمل التي نوفرها

المدخلات

- الاستثمار في الأصول الموفرة للطاقة لتقليل بصمتنا البيئية
- الشراء من سلاسل توريد أخلاقية، مستدامة ومرنة
- الإنصات لآراء المجتمعات التي نخدمها والاسترشاد بها دوماً

النتائج

- جذب مستثمرين من المؤسسات على المدى الطويل
- ميزانية عمومية قوية تتيح موارد كافية للتوسع والنمو داخلياً وخارجياً من أجل خلق قيمة حقيقية مستدامة للمساهمين كما تبرهن عليه صفقتا الاستحواذ التي نفذناهما خلال العام ٢٠٢٢م

المدخلات

- إدارة الشركة تشغيلياً ومالياً بما يخدم ويرعى مصالحهم
- إعطاء الأولوية لإدارة التكاليف ورأس المال العامل وتوليد التدفقات النقدية بكفاءة
- التواصل مع مساهميننا بكل شفافية

المساهمون الأعزاء،

شكل عام ٢٠٢٣م صفحة جديدة في مسيرة شركتنا الرائدة، فقد كان بمثابة نهاية واضحة لثلاث سنوات صعبة فرضتها تداعيات الجائحة، فيما اتسم بمؤشرات واضحة على حجم التغيرات الإيجابية الهائلة التي تعيشها المملكة عموماً.

تشهد بيئة أعمالنا تغيرات سريعة على الصعيد المؤسسي، حيث نتخذ قرارات يومية تخصنا ونملك السيطرة الكاملة عليها، وعلى الصعيد الاجتماعي والاقتصادي الأوسع، حيث يقل تأثيرنا أو يغيب.



وأستعرض في ما يلي أفكاري حول أداء شركتنا خلال عام ٢٠٢٣م، ورؤيتي للعوامل المؤثرة حالياً على مجتمعنا على نطاق أوسع. باختصار، تتغير الأسس التي تقوم عليها بيئتنا التجارية باستمرار، ونحن نعي تماماً ضرورة مواكبة هذه التغيرات الهائلة والمتلاحقة، والاستفادة من الفرص التي تنجم عنها.

وأبدأ أولاً بالحديث عن الأشهر الاثنا عشر المنتهية في ديسمبر ٢٠٢٣م، سواء من حيث أدائنا التشغيلي والمالي وكذلك التوجه الاستراتيجي للشركة.

مع مرور ثلاث سنوات على جائحة كورونا، بات تأثيرها على أعمالنا أكثر وضوحاً، حيث حققنا أداءً تجارياً جيداً خلال عام ٢٠٢٠م، بينما أجبرتنا الآثار طويلة المدى للجائحة خلال العامين التاليين على تغيير أسلوب عملنا ومراجعة خططنا للمستقبل.

وكغيرنا من الشركات، كان لزاماً علينا خلال تلك الفترة اتخاذ عدد من القرارات الإستراتيجية الحاسمة، والتي ربما لم تكن مألوفة بالنسبة لنا؛ وبطبيعة الحال، كان بعضها يحمل درجة من المخاطرة أو عدم اليقين. ولكن بحلول عام ٢٠٢٣م، بدأنا نرى عودة للحياة الطبيعية، مع أدلة ملموسة على ثمار تنفيذ استراتيجيتنا "القسرية" تلك خلال الفترة السابقة.

طلالت القرارات الرئيسية التي اتخذناها في عامي ٢٠٢١ و ٢٠٢٢م أموراً جوهرية مثل تسعير منتجاتنا والانتشار الجغرافي لمتاجرننا ومستويات الإنفاق الرأسمالي. حيث واصلنا الاستثمار في توسيع أعمالنا خلال هذه الفترة الصعبة وأثرت بعض قراراتنا على مستويات الربحية على المدى القصير، إلا أننا كنا على ثقة من أن نموذج أعمالنا المتكامل سيُعيدنا إلى مستوياتها السابقة على المدى المتوسط إلى الطويل. وجاء عام ٢٠٢٣م ليبرهن على دقة توقعاتنا ويؤكد على مرونة نموذج أعمالنا وقدرته على التكيف مع مختلف الظروف.

ومن الأمثلة على قراراتنا الاستراتيجية طويلة المدى، استثمارنا الكبير في برنامج ولاء العملاء خلال المرحلة التي تلت انحسار الجائحة، من خلال منصة تقنية تُطوّرنا وتُشغلها شركة التطبيقات الدولية التجارية التي استحوذنا عليها عام ٢٠٢٢م. وقد حقق البرنامج نجاحاً باهراً واستقطب أكثر من ٤,٧ مليون مشترك حتى الآن، يمثلون حوالي ٧٠٪ من قاعدة عملائنا وهو ما أتاح لنا الوصول إلى بيانات قيمة توفر رؤية شاملة حول عادات الإنفاق وأنماط الاستهلاك لعملائنا. وقد أدى هذا بدوره إلى تغيير كبير في قدرتنا على تزويد كل عميل بالمنتجات التي يريدها، في الأماكن والأوقات التي تلائمه وبالأسعار التي يفضلها، وتوجيه حملاتنا التسويقية بدقة لاستهداف المجموعات المناسبة من العملاء. كما أصبحت القرارات المتعلقة بالمشتريات وطريقة عرض المنتجات والتسعير، تعتمد الآن على التحليل العلمي للبيانات بدلاً من الحدس والتخمينات.



ندرك الحاجة إلى المرونة في تقديم أنفسنا كمكان يستحق أن تقضي فيه العائلات وقتاً ممتعاً معاً، ونلاحظ ازدياداً في أعداد الآباء المنفردين أو الأزواج الذين يتولون التسوق العائلي بدلاً من العائلات بأكملها.

واصلنا خلال العام إطلاق وتطوير نموذجنا الجديد لسلسلة متاجر الخدمة السريعة، ونتجه حالياً لافتتاح المزيد من متاجر السوبرماركت بدلاً من متاجر الهايبرماركت، وإنشاء متاجر مغلقة في مواقع استراتيجية رئيسية لدعم نمو مبيعاتنا عبر الإنترنت. تحتوي سلسلتنا الجديدة من متاجر الخدمة السريعة أصنافاً ومنتجات من علامات تجارية معروفة، بالإضافة إلى منتجات أخرى لا تتوفر عادةً في متاجر بهذا الحجم، كالوجبات الجاهزة والشطائر والأطعمة السريعة ونحوها. تركّز استراتيجيتنا في هذا الصدد على التواجد في المدن وليس المناطق الريفية، كما أننا نختار مواقع متاجرننا بعناية في شوارع رئيسية ذات كثافة حضرية عالية وظهور قوي للجمهور المستهدف وقدرة على استقطاب عملائنا من المارة بشكل مستمر. يُتيح لنا افتتاح متاجر الخدمة السريعة الاستفادة من انخفاض تكاليف التوصيل وقوائد لوجستية أخرى، وقد قمنا خلال العام بافتتاح ٣ متاجر في محطات قطار الحرمين السريع في مكة المكرمة والمدينة المنورة وجدة، بالإضافة إلى متاجر أخرى في مطار الملك عبدالعزيز الدولي بجدة ومدينة جدة.

بعد ١٨ شهراً من إنجازهما، تُحقق عمليتنا الاستحواذ التي قامت بهما الشركة تقدماً مطرداً ونجاحاً كبيراً. حيث تحقق "إيكون"، التي نملك ٨٥٪ من أسهمها، أداءً قوياً مكنها من الفوز بالعديد من العقود المرموقة في المنطقة، وتوفر التركيبة السكانية في المناطق المستهدفة والتأثير الواسع لوسائل التواصل الاجتماعي بيئة مثالية لنمو أعمال الشركة في منطقة دول مجلس التعاون الخليجي. وبالمثل، تلعب شركة التطبيقات الدولية التجارية، التي نملك ٦٢٪ من أسهمها والتي انتقل موظفوها للعمل من جدة، دوراً رئيسياً في نجاح المجموعة، من خلال منصتها لتطوير أعمال المبيعات عبر الإنترنت والاستفادة من بيانات أنشطة التسوق الإلكتروني. وتحقق كلا الشركتين أرباحاً قوية ونمواً مطرداً.

حققنا نتائج مالية قوية، حيث تجاوزت مبيعاتنا ٥,٢ مليار ريال سعودي لأول مرة، وارتفعت الإيرادات بنسبة ١٤,٤٪، وكان من دواعي السرور بشكل خاص أن هذه الزيادة جاءت مصحوبة بتحسن في هامش الربح الإجمالي وعودته إلى مستويات ما قبل الجائحة. حققنا أيضاً هامش ربح إجمالي رائد على مستوى القطاع بنسبة ٣٢,٣٪، والذي أدى بجانب زيادة المبيعات، إلى نمو إجمالي الربح بنسبة ٢٥,٩٪ على أساس سنوي. ويتضمن هذا التقرير تحليلاً أكثر تفصيلاً لأدائنا المالي في قسم "المراجعة المالية".

وأُتِرق الآن إلى وصف المشهد المتغير الذي نعمل فيه وما يشهده من تحولات جوهرية في بيئة الأعمال مدفوعة بالعديد من العوامل، والتي أتناول فقط ما يتصل منها بأعمالنا.

واجهت قطاعات الأعمال في المملكة العربية السعودية، كغيرها من دول العالم، اضطرابات بين عامي ٢٠١٩م و٢٠٢٣م جراء جائحة كورونا وتداعياتها الحتمية على سلسلة التوريد. ولكن على عكس الكثير من البلدان، تخرج المملكة العربية السعودية من حقبة ما بعد كورونا بنمو قوي وآفاق اقتصادية واعدة، تعكسها الزيادة المطردة في حركة الأعمال وقطاع السياحة.

ويمكننا كذلك أن نلاحظ بسهولة ارتفاعاً ملحوظاً في نسبة ذوي الدخل المرتفع، بالتزامن مع اتجاه واضح للتوسع الحضري مدعوماً دون شك بمشاريع البنية التحتية الكبرى في المدن.

ومن خلال ربط بيانات عملائنا بالاتجاهات الاجتماعية والاقتصادية والديموغرافية الأوسع، وتضمن تلك المعطيات في خططنا الإستراتيجية، وصلنا إلى قناعة مفادها ضرورة التركيز بشكل أكبر على افتتاح متاجرنا الجديدة بمواقع رئيسية داخل المدن الكبرى في المملكة. وهكذا، تصبح الرياض وجدة ومكة المكرمة والمدينة المنورة ذات أهمية أكبر في المستقبل مما كانت عليه في الماضي بالنسبة لعمليات التجزئة. تشير المؤشرات البيانية إلى هجرة ملحوظة للسكان من المنطقة الشرقية إلى الرياض والمدن الكبرى الأخرى في المملكة، يرافقها قرار العديد من الشركات الكبرى نقل مقراتها الرئيسية إلى العاصمة الرياض خلال السنوات القليلة الماضية، في توجه نتوقع استمراره مستقبلاً.

ويشهد المجتمع السعودي أيضاً تغييراً جوهرياً في نواح عديدة. فعلى سبيل المثال، كان التسوق حتى وقت قريب نشاطاً عائلياً بامتياز يجتمع خلاله جيلان وربما ثلاثة أجيال داخل مراكز التسوق، ليس فقط لشراء السلع الاستهلاكية وتناول الطعام، بل باعتبار تلك المراكز وجهة للترفيه والتسلية في حد ذاتها. ومع افتتاح المزيد من المطاعم والوجهات الترفيهية الأخرى في المملكة، أصبح لدى جميع الأسر الآن خيارات أوسع فيما يتعلق بمكان قضاء وقتهم وإنفاق أموالهم، ولم تعد مراكز التسوق ومتاجر السوبرماركت الموجودة فيها هي الخيار الوحيد.

ندرك الحاجة إلى المرونة في تقديم أنفسنا كمكان يستحق أن تقضي فيه العائلات وقتاً ممتعاً معاً، ونلاحظ ازدياداً في أعداد الآباء المنفردين أو الأزواج الذين يتولون التسوق العائلي بدلاً من العائلات بأكملها، ومن المؤكد أن هذا له تأثير على سلوكهم داخل متاجرنا. من الأهمية بمكان أن نفهم هذه الأنماط الاجتماعية المتغيرة بشكل كامل، ولهذا فإننا نحرص تقدماً مطرداً على صعيد تحسين قدراتنا على ربط التكنولوجيا المُحسَّنة بالبيانات التي يوفرها برنامج الولاء، لتعديل استراتيجيتنا بكفاءة لتناسب مع التوقعات المستقبلية لسلوكيات المستهلكين. وفي هذا الصدد، فإن إدراكنا لتراجع أعداد المجموعات العائلية التي تزور متاجرنا يمنحنا الفرصة لأخذ زمام المبادرة بخطوات استباقية لتشكيل عاداتهم الشرائية من أجل حماية مبيعاتنا من التقلص المحتمل لأحجام السلة.

تجلب هذه التطورات الكبرى التي يشهدها قطاع التجزئة تهديداتٍ جدية وفرصاً استثنائية، لكن الاستفادة من التقنيات الناشئة وفهم التغيرات التي تشهدها التركيبة السكانية والاتجاهات الاستهلاكية والتحولت الاجتماعية والاقتصادية، مدعومةً ببيانات لحظية دقيقة، تمثل فرصة لقراءة سلوك المستهلكين والتأثير عليه إيجاباً، وهو ما تعتمد عليه استراتيجيتنا كشركة بشكل متزايد.

إن ثقتنا التامة بقيادة المملكة وإيماننا بأن المملكة العربية السعودية ستواصل التطور كبيئة تجارية جذابة، يزداد معها اقتناعنا بضرورة تركيز أعمالنا بشكل أكبر داخل المملكة لا خارجها. وفيما كانت أعيننا مصوبة لتراقب عن كثب فرص الاندماج والاستحواذ في الدول المجاورة، أدركنا في عام ٢٠٢٣م أن المملكة العربية السعودية تُمثل أكبر فرصة على الإطلاق، مما يعني أن مدنها الرئيسية ستكون ميداناً لتوسعاتنا وهدفاً رئيسياً لخططنا.

يُنتظرنا مستقبل مثيرٌ وحافلٌ ومشرق، مع بعض التحديات التجارية التي لا مفر منها في بيئة الأعمال سريعة التطور، إلا أنني متفائلٌ بامتلاكنا الاستراتيجية والتكنولوجيا ورأس المال البشري لتحقيق النمو المستدام، وأتطلع قريباً لمشاركتكم أخباراً سارة بشأن التقدم الذي سنحرزه - بمشيئة الله - في هذا الصدد على مدار عام ٢٠٢٤م.

أحمد عبدالرازق بن داود
الرئيس التنفيذي



وصل عدد المشتركين بالبرنامج إلى أكثر من 4.7 مليون مشترك، ما يمثل أكثر من 70% من عملائنا، بالإضافة توفير الكثير من البيانات التي تعطينا الرؤية عن عادات الإنفاق وأنماط الاستهلاك لعملائنا.



طالت القرارات الرئيسية التي اتخذناها في عامي ٢٠٢١ و ٢٠٢٢م أموراً جوهرياً مثل تسعير منتجاتنا والانتشار الجغرافي لمتاجرنا ومستويات الإنفاق الرأسمالي. حيث واصلنا الاستثمار في توسيع أعمالنا خلال هذه الفترة الصعبة.

المساهمون الأعزاء،

في عام ٢٠٢٣م، شرعنا في حصد ثمار الإجراءات التي اتخذناها في عام ٢٠٢٢م، مع عودة قطاع التجارة إلى مساره الطبيعي، مما أدى إلى تحسن شامل في الأداء المالي وتعزيز نقاط القوة الأساسية للمجموعة، وتحقيق نتائج تشغيلية متميزة وربحية جيدة. وتعكس هذه الإنجازات نجاح الإدارة في التعامل مع الأزمات على مدار العامين الماضيين، والحفاظ على القيم الأساسية للشركة المتمثلة في الجودة والخدمة التي تركز على العملاء.



شهد برنامج الولاء لدينا نمواً هائلاً خلال العام، حيث ارتفع عدد المشتركين إلى أكثر من ٤.٧ مليون، يمثلون أكثر من ٧٠٪ من إجمالي المبيعات. وواصلنا أيضاً تنفيذ استراتيجيتنا المعتمدة لتعزيز مشاركة العملاء من خلال الحملات الترويجية الاحتفالية، مستفيدين من الرؤى التي يقدمها البرنامج لتحسين تجربة التسوق وجعلها أكثر تركيزاً على العملاء وأكثر ملائمة لتفضيلاتهم، وهو ما أدى إلى نمو قوي للمبيعات.

حققت الشركة إيرادات بلغت ٥,٦٠٢,٩ مليون ريال سعودي خلال السنة المالية ٢٠٢٣م، بزيادة سنوية قدرها ١٤,٤٪. وشهدت علامتا الشركة الرئيسيتين "بن داود" و"الدانوب" نمواً قوياً في المبيعات، حيث بلغ إجمالي مبيعات "متاجر بن داود" ١,٧٣٩,٨ مليون ريال، بزيادة ١٣,٢٪ عن عام ٢٠٢٢م، بينما ارتفعت مبيعات "متاجر الدانوب" إلى ٣,٥٤٠,٣ مليون ريال سعودي، مقابل ٣,٢٤٣,٧ مليون ريال سعودي في العام السابق، بزيادة ٩٪. وكان تأثير أول عام كامل من انضمام للشركات التي تم الاستحواذ عليها في يونيو ٢٠٢٢م محفظة المجموعة عاملاً آخر ساهم في زيادة الإيرادات.

وبلغت الإيرادات لعام ٢٠٢٣م كاملاً مبلغ ١,٨٠٩,٨ مليون ريال سعودي مقابل ١,٤٣٧,١ مليون ريال سعودي للعام ٢٠٢٢م. كما ارتفع إجمالي هامش الربح للشركة إلى ٣٢,٣٪ للعام مقارنة بـ ٢٩,٣٪ في عام ٢٠٢٢م. وترجع الزيادة الكبيرة في هامش الربح الإجمالي إلى مجموعة من العوامل، تشمل المشاركة المتزايدة للعملاء، وتعزيز مزيج المنتجات، والمفاوضات الإستراتيجية مع الموردين، والاهتمام المتواصل بإدارة التكاليف، والتركيز الصارم على جودة المخرجات. علاوة على ذلك، ساعدت استثماراتنا في عمليات سلسلة التوريد وأتمتة إدارة المخزون على تقليل تقلص وهدر المخزون، وتحسين الكفاءة بشكل كبير.

وبالمثل، ارتفع صافي الربح في عام ٢٠٢٣م إلى ٢٧٥,١ مليون ريال سعودي، مقارنة بـ ١٢٤,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٢٢م، ونتج عن ذلك زيادة هامش صافي الربح إلى ٤,٩٪، بينما كان ٢,٥٪ في العام السابق. ترجع الزيادة في هامش صافي الربح بشكل أساسي إلى التأثير التراكمي لزيادة الإيرادات وهامش الربح الإجمالي، ولم يكن للإعفاءات الإيجارية، التي بلغت ٥٧,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٢٢م، أي تأثير على هذه الزيادة.

وعلى صعيد النظرة المستقبلية، نعتزم التركيز على زيادة عدد العملاء والاحتفاظ بهم، وتحسين مزيج المبيعات وحجم السلة، وتوسيع انتشارنا الجغرافي من خلال مزيج مدروس من المواقع الاستراتيجية ونماذج المتاجر.

في عام ٢٠٢٣م، شرعنا في حصد ثمار الإجراءات التي اتخذناها في عام ٢٠٢٢م، مع عودة قطاع التجارة إلى مساره الطبيعي، مما أدى إلى تحسن شامل في الأداء المالي وتعزيز نقاط القوة الأساسية للمجموعة، وتحقيق نتائج تشغيلية متميزة وربحية جيدة. وتعكس هذه الإنجازات نجاح الإدارة في التعامل مع الأزمات على مدار العامين الماضيين، والحفاظ على القيم الأساسية للشركة المتمثلة في الجودة والخدمة التي تركز على العملاء.

وارتفعت النفقات التشغيلية خلال عام ٢٠٢٣م إلى ١,٤٦٤,٣ مليون ريال سعودي، مقارنة بـ ١,٢٩٤,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٢٢م، وهو ما يعني تراجع النسبة المئوية للنفقات التشغيلية من الإيرادات إلى ٦١,١٪ في عام ٢٠٢٣م، مقابل ٦١,٤٪ للعام ٢٠٢٢م على الرغم مما يلي:

- تكبد نفقات تشغيلية لتحسين خطة إطلاق متاجرنا المغلقة؛
- تأثير الفترة الكاملة للنفقات التشغيلية التي تكبدتها الشركتان التابعتان اللتان تم الاستحواذ عليهما في يوليو ٢٠٢٢م؛
- ارتفاع مخصص إطفاء أصول غير ملموسة بقيمة ١٣,٦ ملايين ريال سعودي والتي نتجت عن صفقتي الاستحواذ، ويُعزى هذا الارتفاع إلى تخصيص سعر الشراء في عام ٢٠٢٣م، بينما لم يتم تسجيل أي تكلفة إطفاء في عام ٢٠٢٢م؛
- التكلفة التشغيلية الإضافية للمتاجر الجديدة التي تم افتتاحها في عام ٢٠٢٣م وتأثير الفترة الكاملة للمتاجر المفتوحة في عام ٢٠٢٢م؛ و
- تكلفة استثنائية متكبدة للخدمات الاستشارية المتعلقة بالاندماج والاستحواذ.

ومن الآن فصاعداً، سنواصل ترشيد التكاليف وتحسين المفاوضات مع الموردين ورفع الكفاءة التشغيلية، وتعزيز تواجدنا في قطاع التسوق الإلكتروني سريع النمو من خلال إضافة المزيد من المتاجر المغلقة، بما في ذلك متجر مغلق ضخم، تماشياً مع نهجنا متعدد القنوات. حيث كان لدينا في نهاية عام ٢٠٢٣م حضور قوي عبر الإنترنت من خلال ١٩ متجرًا مغلقًا و ١٥ عملية إلكترونية تقدم داخل شبكة متاجرنا التقليدية.

ما يزال الوضع المالي لشركة بن داود القابضة قوياً في ظل عدم وجود أي ديون مصرفية، حيث بلغ إجمالي النقد وما في حكمه ٥٣٢,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، بما في ذلك الودائع قصيرة الأجل، مما يعكس ربحية أعلى وإدارة فعالة لرأس المال العامل مع متوسط ربع سنوي لصافي رأس المال العامل لعام ٢٠٢٣م يعكس مبيعات ١٦ يوماً مقارنة بـ ٢٩ يوماً لعام ٢٠٢٢م. وتخطط الشركة لتوزيع أرباح نقدية بما يتماشى مع سياساتها المعتمدة.

نُمكننا مستويات السيولة النقدية القوية ومركزنا المالي الخالي من الديون من إجراء عمليات استحواذ استراتيجية عند ظهور فرص جذابة.

وعلى صعيد النظرة المستقبلية، نعتزم التركيز على زيادة عدد العملاء والاحتفاظ بهم، وتحسين مزيج المبيعات وحجم السلة، وتوسيع انتشارنا الجغرافي من خلال مزيج مدروس من المواقع الاستراتيجية ونماذج المتاجر.

في عام ٢٠٢٣م، طوى العالم صفحة عامين مليئين بالتحديات، وبدأ رحلة جديدة نحو استئناف الحياة الطبيعية بشكل كامل. ونحن على ثقة تامة بأن مسارنا الإيجابي خلال هذه الرحلة سيستمر في عام ٢٠٢٤م وما بعده.

محمد سليم باتكا
الرئيس التنفيذي للمالية

عمل موقف ايجابي

مع تزايد الوعي بأهمية الاستدامة والمسؤولية الاجتماعية بين الشركات العالمية، نرى

اتجاهاً متزايداً نحو اتخاذ خطوات إيجابية لدعم هذه القيم. وإيماناً من "بن داود القابضة"

بهذه القيم، استثمرت الشركة في سلسلة من المبادرات لدفع أجندتها البيئية

والاجتماعية قدماً.

يُشكل تركيزنا وأدائنا الاستراتيجي انعكاساً لالتزامنا الراسخ بالحوكمة والمسؤولية الاجتماعية والبيئية، حيث إننا ندمج مبادئ الاستدامة في صميم استراتيجيات أعمالنا الأساسية تلبيةً للتوقعات المتنامية لأصحاب المصلحة في هذا الصدد.

تتجلى جهودنا البيئية والاجتماعية في مختلف الجوانب ذات الصلة بعلاقاتنا التجارية ونموذجنا التشغيلي وموظفينا، عبر مسارات متعددة تشمل، على سبيل المثال، الاستثمار في التقنيات الموفرة للطاقة، وتوفير المواد المستدامة، وتنفيذ برامج تقليل النفايات.

على الجانب الاجتماعي، تركز مبادراتنا على تعزيز التنوع والمساواة والشمول داخل فريق العمل، ودعم رفاهية الموظفين وسلامتهم، وتوسيع نطاق المشاركة المجتمعية.

تُعرف شركة بن داود القابضة بالتزامها الراسخ بالنزاهة والامتثال، وتعزيز مبادراتنا في مجال الحوكمة والمسؤولية الاجتماعية والبيئية دورنا كمؤسسة وطنية رائدة تُدرك مسؤولياتها المجتمعية، وتعتبرها محركاً رئيسياً لنجاح أعمالها على المدى الطويل. وتحقيقاً لهذه الغاية، فإننا نسعى إلى خلق قيمة طويلة المدى لجميع أصحاب المصلحة من خلال معالجة التحديات البيئية والاجتماعية ذات الصلة وتطبيق ممارسات حوكمة قوية.

وفيما يلي نظرة موجزة على بعض المبادرات التي نفذتها الشركة حتى الآن في إطار التزاماتها البيئية والاجتماعية.



والتي نسعى من خلالها لتعزيز بصمتنا الرقمية، وخفض الانبعاثات، وتطبيق ممارسات تشغيلية تحقق كفاءة استخدام الطاقة في متاجرنا، والاستثمار في الموارد البشرية، وتعزيز التنوع، وضمان الممارسات العادلة.

والتي نسعى من خلالها لتعزيز بصمتنا الرقمية، وخفض الانبعاثات، وتطبيق ممارسات تشغيلية تحقق كفاءة استخدام الطاقة في متاجرنا، والاستثمار في الموارد البشرية، وتعزيز التنوع، وضمان الممارسات العادلة.

المبادرات البيئية

تشكل المسؤولية البيئية أولوية قصوى بالنسبة للشركة، حيث نلتزم بكفاءة الطاقة في متاجرنا ونعمل بنشاط على تقليل بصمتنا الكربونية.

وفي عام ٢٠١٨م، أطلقنا خطة خمسية تدريجية لتغيير الإضاءة في جميع متاجرنا البالغ عددها ٨٧ متجراً إلى تقنية LED الموفرة للطاقة، مما أدى إلى استهلاك طاقة أقل بكثير من مصابيح الهالوجين التقليدية والمصابيح الفلورية، وبالتالي خفض إجمالي انبعاثات ثاني أكسيد الكربون الناتجة عن أنشطتنا وعملياتنا.

قمنا أيضاً باستخدام طابعات حديثة في مقرنا الرئيسي تتميز بتقنية متطورة تجعلها أقل استهلاكاً للكهرباء وأفضل من حيث الكفاءة، مما أدى إلى تقليل استهلاكنا للطاقة وخفض كبير في كميات الورق والأحبار المستخدمة.

وساهمت جهودنا في مجال إعادة التدوير على تقليل النفايات بشكل عام، بما في ذلك حجم النفايات التي يتم التخلص منها في المكبات، بالإضافة إلى خفض معدلات خفض تقلص وهدر المخزون. وتأتي نفاياتنا غالباً من مستلزمات التعبئة والسلع القابلة للتلف ومنتھية الصلاحية، ونعمل على تحسين إدارة النفايات باستخدام حاويات بمكابس خاصة لتقليل حجمها، مما يجعلها أكثر ملاءمة للبيئة عند التخلص منها، وأسهل لأغراض إعادة التدوير. ونقوم أيضاً بفصل الورق المقوى ووزنه قبل إرساله لإعادة التدوير، وبدأنا كذلك في إدارة نفاياتنا البلاستيكية بطريقة مماثلة. وفي مثال على تفاعلنا المسؤول مع المجتمعات التي نخدمها، أطلقنا برنامج "يلا نحولها" - بالشراكة مع شركة بيبسيكو - والذي يتيح للعملاء التخلص من البضائع غير المرغوب فيها باستخدام رموز الاستجابة السريعة وتطبيق للهواتف الذكية.



نعمل على تحسين إدارة النفايات باستخدام حاويات بمكابس خاصة لتقليل حجمها، مما يجعلها أكثر ملاءمة للبيئة عند التخلص منها، وأسهل لأغراض إعادة التدوير.

وتماشياً مع تركيزنا الاستراتيجي والتشغيلي على الرقمنة، نجحنا في خفض حجم النشرات الورقية التي ننتجها لأغراض التسويق بنسبة ٤٠٪ تقريباً، نتيجة الزيادة الكبيرة في أعداد العملاء الذين يمكننا الآن التواصل معهم رقمياً من خلال برنامج الولاء. كما نشهد أيضاً توجهاً متنامياً من جانب عملائنا وموردنا تجاه تحقيق هدف بيئة خالية من الورق، خاصةً على صعيد التخلص من الفواتير الورقية.

زودنا موظفينا ببطاقات عمل رقمية تتضمن معلومات الاتصال في صورة رمز استجابة سريع، في إطار جهودنا لتشجيعهم على استبدال الإجراءات الورقية بنظيراتها الرقمية. وبالمثل، يعمل برنامج ولاء العملاء، الذي يضم أكثر من ٤,٧ ملايين مستخدم مسجل، بنظام البطاقات الرقمية مما يلغي الحاجة إلى طباعة البطاقات على نطاق واسع.

واستبدلنا أيضاً في جميع متاجرنا أكياس التسوق البلاستيكية التقليدية بأكياس قابلة للتحلل الحيوي الطبيعي مصنوعة من مواد صديقة للبيئة. كما وصلت خطط استبدال الأكياس الورقية بالأكياس البلاستيكية في متاجرنا إلى مرحلة متقدمة.

المبادرات الاجتماعية:

نؤمن بأهمية المسؤولية الاجتماعية كمحرك رئيسي للتنمية المستدامة، ونترجم إيماننا هذا إلى ممارسات ملموسة تُحدث تأثيراً إيجابياً على المجتمع على المديين القصير والطويل. وفيما يلي بعض مبادراتنا في هذا الصدد:

تنظم إدارة الموارد البشرية بالتعاون مع مقدمي خدمات صحية خارجيين حملات صحية دورية في مقرنا الرئيسي لإجراء فحوصات طبية للموظفين للاطمئنان على صحتهم، كما تتعاون مع وزارة الصحة لترتيب حملات للتطعيم ضد الأنفلونزا الموسمية.

تؤكد الشركة التزامها بتعزيز نمط حياة صحي من خلال توفير مجموعة واسعة من الأطعمة العضوية والخالية من الغلوتين في متاجرنا، وتخصيص أقسام للمنتجات "الخضراء" تقدم مزيجاً متنوعاً من المنتجات، بما في ذلك منتجات تحمل علامتها التجارية الخاصة.

ونحرص أيضاً على الشراكة مع مراكز اللياقة البدنية الرائدة لتوفير عضويات للموظفين بأسعار مخفضة.

ندعم تمكين النساء من خلال سياساتنا التوظيفية، ولدينا حالياً أكثر من ٨٠٠ موظفة عبر شبكة متاجرنا. ونفتخر بإرثنا الطويل في دعم المرأة، والذي يُعد عنصراً رئيسياً في نجاح شركات التجزئة، كما تترجمه الزيادة غير المسبوقة في نسبة الموظفين لإجمالي فريق العمل على مدى السنوات الأربع الماضية.

نستثمر بسخاء في تقديم برامج تدريبية متكاملة على كافة المستويات المؤسسية لنشر الوعي بسياسات الشركة بشأن موضوعات جوهرية مثل الالتزام والإبلاغ عن المخالفات ومكافحة الرشوة والفساد.

تُنقذ الشركة استراتيجية متكاملة للتدريب الدوري على ممارسات ومفاهيم الالتزام تهدف إلى تطوير مهارات الموظفين في مجال الامتثال المؤسسي والتنظيمي. وتُتيح إدارة الالتزام الوصول إلى تفاصيل تلك الدورات التدريبية عبر البوابة الداخلية للشركة.

وتركز هذه البرامج على عدة موضوعات أهمها الالتزام بسياسات الشركة فيما يتعلق بالإبلاغ عن المخالفات والتداول الداخلي والسلوك الأخلاقي ومسؤولية الموظفين في الالتزام بقواعد الشركة ولوائحها وسياساتها الداخلية.

كما يتم تدريس قواعد وأنظمة هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية – تداول ووزارة التجارة والصناعة والهيئة العامة للمنافسة.

وتتكمال استراتيجيتنا للتوظيف مع برنامج تمهير، الذي نسعى من خلاله إلى ترسيخ التزامنا بممارسات التوظيف الشاملة والعادلة، إيماناً منا بمسؤوليتنا تجاه التفاعل مع مجتمعاتنا وإظهار التزامنا بالتنمية المجتمعية. وفي عام ٢٠٢٣م، تلقى ١٤ خريجاً تدريبهم لدى بن داود من خلال برنامج تمهير.

نُساهم في الحفاظ على الفنون والحرف التراثية ودعم تنمية المجتمع من خلال تعاوننا مع "جمعية الأيدي الحرفية"، والتي تقدم برامج تدريبية على الخياطة اليدوية للنساء غير العاملات وربات البيوت لتمكينهن من إنتاج سلع يدوية نشتريها منهن لنعرض في متاجرنا. إيماناً منا بأهمية تحسين جودة حياة الأسر المنتجة.

تعزز الشركة مساهمتها المجتمعية من خلال توظيف ودعم الكفاءات المتميزة من بين الخريجين، وبذلك تسهم في دعم رواد الأعمال المستقبليين. وبالمثل، قمنا بترتيب زيارات طلابية لمتاجرنا من ٢٨ مدرسة، انسجاماً مع رؤيتنا بأن تعرفهم عن قرب على ممارسات الأعمال المسؤولة سيلهمهم ويحفزهم لإعطاء الأولوية للاستدامة والمسؤولية الاجتماعية في حياتهم المهنية المستقبلية.

تعزز الشركة مساهمتها المجتمعية من خلال توظيف ودعم الكفاءات المتميزة من بين الخريجين، وبذلك تسهم في دعم رواد الأعمال المستقبليين.



وفي عام ٢٠١٨م،
أطلقنا خطة خمسية
تدريبية لتغيير الإضاءة
في جميع متاجرنا.

اخترنا شهر نوفمبر ٢٠٢٣م شهراً للتوعية بالأمن السيبراني، في إطار مبادرة تستهدف التأكيد على مدى خطورة هذا الموضوع. وتوفر الشركة لموظفيها برنامجاً للتوعية بالأمن المعلوماتي عبر بوابة I-Learn الداخلية، والتي تتضمن دورساً إلكترونية صوتية ومرئية تليها اختبارات، ويحصل الموظفون على شهادات اجتياز عند إتمام البرنامج.

تسعى الشركة دائماً لترسيخ مكانتها الريادية من خلال تقديم فرص ومزايا استثنائية للمساهمين، ويجري حالياً وضع اللامسات النهائية على مجموعة من التدابير الاستراتيجية في هذا الصدد، وخاصة خطة إتاحة خيار أسهم الموظفين. ومن المرتقب أن تصبح هذه الخطة ركيزة أساسية في التزامنا بغرس ثقافة خلق القيمة على المدى الطويل لدى موظفينا. تهدف الخطة إلى تعزيز مشاركة الموظفين ودعم مسيرة نجاحنا المؤسسي عبر منح الموظفين المؤهلين بموجب شروط وأحكام الخطة فرصة الحصول على أسهم في الشركة، بما يتوافق مع مصالح المساهمين ويعزز الرؤية المشتركة للنمو والازدهار المستدامين.

ومن خلال حوافز الملكية، نسعى إلى تمكين قوتنا العاملة بشكل أكبر، وتعزيز الابتكار والتعاون والمساءلة على جميع مستويات المجموعة. ونثق بأن هذه الرحلة المشتركة مع موظفينا ستُقدر مساهماتهم، وتُشكل دافعاً لمواصلة التميز والإنجازات في السنوات المقبلة.

مجلس إدارة يتمتع بالمرونة ويضم خبرات دولية رفيعة

مجلس إدارة شركة بن داود القابضة هو أعلى هيئة إدارية مسؤولة أمام الجمعية العامة للمساهمين في إدارة الشركة، ويتولى توفير التوجيه والإشراف الاستراتيجي ووضع الأسس الضرورية للالتزام بنظامها الأساسي والأنظمة واللوائح ذات الصلة كما يطبق أعلى معايير حوكمة الشركات.



وليد ميشيل مجدلاني
عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة



طارق عبدالله بن داود
عضو تنفيذي بمجلس الإدارة



خالد داود بن داود
عضو تنفيذي بمجلس الإدارة



عبدالخالق داود بن داود
نائب رئيس مجلس الإدارة التنفيذي



عبدالرزاق داود بن داود
رئيس مجلس الإدارة



فارس الحميد
عضو مجلس إدارة مستقل



دكتور خالد الطويل
عضو مجلس إدارة مستقل



دكتور عبدالرحمن محمد البراك
عضو مجلس إدارة مستقل

تناولت غالبية نقاشات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠٢٣م صفقات الاستحواذ التي نفذتها الشركة خلال العام، وتقييم الأداء المالي للشركة، ومراجعة العمليات بما في ذلك احتياجات القوى العاملة الملحة، وضمان الامتثال لمعايير حوكمة وتقييم العديد من فرص نمو الأعمال.

يتم تقييم كفاءة مجلس الإدارة ولجانه في الوفاء بواجباتهم والتزاماتهم سنوياً تحت إشراف لجنة الترشيحات والمكافآت.

يمثل أعضاء مجلس الإدارة المستقلين مع غير التنفيذيين أغلبية المجلس (٥ من أصل ٨)، مع وجود قنوات تواصل مفتوحة وشفافة بين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين. ومن بين الأعضاء الثمانية، يتولى ثلاثة أعضاء أدواراً تنفيذية، وهم نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب والرئيس التنفيذي للتطوير.

يتطلب النظام الأساسي للشركة على أن يجتمع مجلس الإدارة مرتين سنوياً على الأقل، وخلال عام ٢٠٢٣م، اجتمع المجلس خمس مرات.

فريق عمل إداري متمرس وذو معرفة واسعة

تمتلك الشركة فريق إدارة تنفيذي يجمع نخبة من ذوي الخبرة والكفاءة من بينهم أعضاء من العائلة المؤسسية. وتتولى اللجنة التنفيذية الإشراف على فريق الإدارة، الذي يمتلك معرفة قوية بقطاع تجزئة المواد الغذائية والكماليات في المملكة العربية السعودية والمنطقة، بما في ذلك اتجاهات السوق والبيئة التنافسية المحلية والإقليمية.



طارق عبدالله بن داود
الرئيس التنفيذي للتطوير



أحمد بن داود
الرئيس التنفيذي



خالد داود بن داود
العضو المنتدب



عبدالخالق داود بن داود
نائب رئيس مجلس الإدارة التنفيذي



داود إسماعيل بن داود
نائب الرئيس التنفيذي



محمد بلخياط
الرئيس التنفيذي للتحول



مدحت أبو السعود
الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة



باسم تيسير حجاز
الرئيس التنفيذي للمراجعة والحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام



وليد عبدالرزاق بن داود
الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري



محمد سليم باتكا
الرئيس التنفيذي للمالية

في هذا القسم

الحوكمة
تعزيز الحوكمة
 وإدارة المخاطر والالتزام
تقرير مجلس الإدارة

٣٢
٣٤

ثقافة المسؤولية

أنشطة المراجعة الداخلية

يعتبر مجلس إدارة الشركة "إدارة المراجعة الداخلية" إحدى الإدارات الأساسية لرقابة و تحسين أداء الشركة و تهدف إلى تعزيز الرقابة الداخلية وبيئة الحوكمة لتحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

تتبع إدارة المراجعة الداخلية وظيفياً للجنة المراجعة، وإدارياً للرئيس التنفيذي، و تلتزم إدارة المراجعة الداخلية بالإطار المهني الدولي لممارسة أعمال المراجعة الداخلية (IPPF) الصادر عن معهد المراجعين الداخليين (IIA) في أنشطة المراجعة الداخلية ، و يتكون الإطار من المعايير الدولية المهنية لممارسة المراجعة الداخلية والمبادئ الأساسية وتعريف المراجعة الداخلية ومبادئ أخلاقيات المهنة والإرشادات التنفيذية والتكميلية.

أعدت إدارة المراجعة الداخلية بالشركة خلال العام ٢٠٢٣ خطة مراجعة مبنية على المخاطر لتقييم المخاطر المحتملة التي قد تؤثر على عمليات الشركة و أهدافها، و تم اعتمادها من قبل لجنة المراجعة بهدف التحقق من كفاية وفعالية الضوابط الداخلية على عمليات الشركة.

وفيما يلي ملخص عام بإنجازات إدارة المراجعة الداخلية خلال عام ٢٠٢٣:

- مراجعة لائحة عمل المراجعة الداخلية واستكمال التحديثات اللازمة، إن وجدت.
- تحديث الخطة للعام ٢٠٢٤ بعد إعادة تقييم وتحديث لمجمل منظومة تقييم المخاطر لعمليات الشركة بالتنسيق مع جميع الأطراف ذات العلاقة وعلى رأسها مجلس الإدارة ولجنة المراجعة والإدارة العليا و الجهات الأخرى المقدمة لخدمات التوكيد.
- تنفيذ خطة إدارة المراجعة الداخلية للسنة المالية ٢٠٢٣ بالكامل بنجاح.
- التنسيق مع مراجع الحسابات الخارجي وفقاً للإطار الدولي للممارسات المهنية (IPPF) رقم ٢٠٠٥ (التنسيق والاعتماد) لضمان تحسين نطاق عمله وتقليل الردواجية الجهود.
- إتمام وتحميل أنشطة التدقيق للسنة المالية ٢٠٢٣ بنجاح على نظام إدارة المراجعة +TeamMate.
- شارك فريق إدارة المراجعة الداخلية في العديد من الأنشطة والدورات التدريبية المتخصصة شملت ما يلي:
 - الأمن السيبراني والمراقبة المستمرة
 - تقنيات التمثيل المرئي للبيانات: التقارير المؤثرة للجان المراجعة
 - الإدارة الفعالة لموظفي المراجعة الداخلية
 - المراجعة في عالم يتسم بالضبابية الاقتصادية
 - ضمانات المسؤولية البيئية والاجتماعية والحوكمة في عصر جديد من نزاهة الشركات
 - إدارة مخاطر المراجعة الداخلية
 - هيكلية وتغطية أنشطة المراجعة عبر خطة مراجعة تعتمد على المخاطر
 - نهج متكامل نحو تحسين كفاءة أنشطة المراجعة
 - نظرة عامة على قواعد ولوائح الهيئة العامة للمنافسة
- مراجعة صفقات الاستحواذ بالتنسيق الوثيق مع المستشارين المعنيين بإجراءات العناية الواجبة والفحص النافي للجهالة والفريق الداخلي، للشركة للتأكدمن إجرائها على أسس تجارية بحتة.
- مراجعة السياسات ولوائح العمل الداخلية المعدلة لضمان مواءمتها مع تعديلات نظام الشركات.
- مراجعة السياسات والإجراءات (مثل: سياسة مكافحة غسل الأموال، وسياسة الرشوة ومكافحة الفساد، وسياسة التداول الداخلي، وغيرها) بالتنسيق الوثيق مع إدارة الالتزام والإدارات ذات الصلة.
- إجراء مراجعة الالتزام بمصفوفات تفويض الصلاحيات وسلطات اتخاذ القرار.

أنشطة حوكمة الشركات

شركة بن داود القابضة ملتزمة بمراعاة أعلى معايير حوكمة الشركات، وقد بذلت جهوداً حثيثة خلال عام ٢٠٢٢ لضمان الامتثال الكامل لجميع أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

تشمل الإنجازات الرئيسية في مجال حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٣ ما يلي:

- التعاقد مع طرف خارجي (شركة Governance Compass) لإجراء مراجعة لكفاءة مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٣.
- مراجعة وإكمال مصفوفات تفويض الصلاحيات وسلطات اتخاذ القرار لجميع الإدارات ووحدات الأعمال المعنية.
- مراجعة وتعديل النظام الأساسي للشركة، ولائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة المراجعة، وسياسة إجراءات عضوية مجلس الإدارة، وسياسة المكافآت لمجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية لتعكس تعديلات نظام الشركات واللوائح الأخرى ذات الصلة الصادرة عن هيئة السوق المالية.
- مراجعة "مشاريع الاستحواذ".
- إعداد دليل "دليل الالتزام بنظام المنافسة ولائحته التنفيذية"
- إعداد سياسة مكافحة غسل الأموال.
- أعداد سياسة مكافحة الرشوة والفساد.
- إعداد "سياسة التداول بناءً على معلومات داخلية".
- مراجعة سياسات وإجراءات عضوية مجلس الإدارة.
- التأكد من تقديم إفصاحات ملائمة وشفافة
- التأكد من اطلاع جميع موظفي الشركة ومساهميها على "سياسات ووثائق الحوكمة".
- المراجعة المستمرة لـ "لوائح عمل اللجان وسياسات الشركة".

أنشطة إدارة المخاطر

أنشئت "إدارة المخاطر" في "بن داود القابضة" أواخر عام ٢٠٢١، انسجماً مع الاهتمام الكبير من جانب مجلس الإدارة والإدارة العليا بإدارة المخاطر في الشركة، نظراً لأهمية القصوى لهذه الإدارة في تحديد وتقييم وإدارة المخاطر الداخلية والخارجية ودعم أهداف الشركة وخدمة جميع أصحاب المصالح.

تلتزم إدارة المخاطر بالشركة بأحدث الأطر الدولية ذات الصلة (مثل ISO-ERM وCOSO) وتتبنى رؤية طموحة تسعى من خلالها أن تكون معيار لوحدات إدارة المخاطر بالشركات في المملكة خلال السنوات القادمة من حيث الكفاءة والإنجازات.

وتسعى "إدارة المخاطر" إلى العمل بشكل استباقي لرصد كافة المخاطر المحتملة التي قد تواجهها الشركة حالياً أو مستقبلاً، لإتاحة الفرصة أمام جميع وحدات الأعمال من أجل التأهب وإعداد خططٍ ملائمةٍ للتعامل مع تلك المخاطر، في حال حدوثها.

تشمل الإنجازات الرئيسية في مجال إدارة المخاطر خلال عام ٢٠٢٣ ما يلي:

- إعداد "سياسة وإجراءات إدارة المخاطر المؤسسية".
- إعداد "معايير تقييم المخاطر".
- إعداد واعتماد "سياسة تحمل المخاطر".

أنشطة الالتزام

يتجاوز التزام "بن داود القابضة" بالنزاهة والامتثال مجرد منع الانتهاكات، بل تسعى جاهدة لبناء ثقافة امتثال قوية على مستوى الشركة. وقد طورت إدارة الالتزام خطة الالتزام للعام ٢٠٢٣ ووضعها موضع التنفيذ لضمان تنفيذ الأنشطة المتعلقة بالالتزام، جنباً إلى جنب مع الاضطلاع بمهام معالجة أي شكاوى بشأن أي مخالفات، وتقديم الاستشارات وإجراء الأبحاث حول الالتزام، مع الإبقاء على قنوات فعالة للتواصل مع الإدارة العليا وتزويدها بالتقارير الدورية بهذا الصدد. وتجدر الإشارة إلى أن إدارة الالتزام تتبع مباشرة للجنة المراجعة.

تشمل الإنجازات الرئيسية في مجال الالتزام خلال عام ٢٠٢٣ ما يلي:

- تنفيذ خطة الالتزام بالكامل للسنة المالية ٢٠٢٣ بنجاح.
- استكمال المراجعة الخارجية لكفاءة مجلس الإدارة بالتنسيق مع طرف خارجي.
- مراجعة وتحديث سياسة وإجراءات الالتزام.
- المراجعة المستمرة لـ "لوائح عمل اللجان وسياسات الشركة".
- تنفيذ تطبيق ذاتي للالتزام على مستوى الإدارات ووحدات الأعمال
- تطبيق خطة سد الفجوات للإدارات
- إعداد قائمة مراجعة للالتزام (أدوات فحص)
- دعم أنشطة التوعية بالالتزام (ضمن برامج التدريب على الالتزام).
- تطوير سجل مخاطر عدم الالتزام.
- تنظيم أنشطة تدريب /توعية بمتطلبات الالتزام مع التركيز على عدة موضوعات (مثل نظام المنافسة ولائحته التنفيذية).
- التأكد من إتاحة كافة "القواعد واللوائح" ذات الصلة لجميع موظفي الشركة.
- تقديم "استشارات وأبحاث للالتزام" بخصوص مواضيع مختلفة.
- التأكد من "الالتزام بالمتطلبات والاشتراطات التنظيمية".
- معالجة "شكاوى الإبلاغ عن المخالفات".

١. ما طبق وما لم يطبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وأسباب ذلك

أصبحت الشركة ممثلة بالكامل لجميع المواد الإلزامية والاسترشادية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية خلال العام ٢٠٢٣م.

٢. أسماء أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم.

أ. نبذة مختصرة للسيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة وأمين سر المجلس والإدارة التنفيذية

مجلس الإدارة	
الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، بشركة بن داود القابضة - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حقل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة - رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات وشركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، وشركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات. - عضو مجلس إدارة شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - حاصل على شهادة الدكتوراه الفخرية في الاقتصاد من جامعة بنلوكس في بلجيكا
المناصب السابقة	لا ينطبق
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب رئيس مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حقل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة، شركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة درب المشاعر المحدودة. - نائب رئيس مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة أسواق بن داود التجارية، شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في الفيزياء من جامعة أم القرى، مكة المكرمة، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	لا ينطبق
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	خالد داود بن داود
المناصب الحالية	- العضو المنتدب بشركة بن داود القابضة - عضو مجالس إدارة العديد من الشركات ومنها شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق، وشركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، شركة بن داود للتجارة المحدودة، شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة، شركة أمواج العقارية المحدودة، شركة القمة الفندقية المحدودة، شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة، شركة حقل المستقبل العقارية، شركة المصنعون المحدودة، شركة التطبيق التجاري الأول التجارية، وشركة الجميرا للتجارة، وشركة شاطئ الجميرا للتسويق، وشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات. - العضو المنتدب بشركة زهرة الدانوب للاستقدام
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على شهادة الثانوية العامة من مدرسة الدمام، الدمام، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	لا ينطبق
الخبرة	- خبرة طويلة في قطاع التجزئة - عضوية عدد من المجالس واللجان

الاسم	طارق عبدالله بن داود
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	شهادة الثانوية العامة
المناصب السابقة	- مدير العمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - مدير العمليات الإقليمية بشركة أسواق بن داود للتسويق - رئيس العمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - مدير المشاريع والتطوير بشركة بن داود القابضة
الخبرة	- عضوية عدد من المجالس - قطاعات التجزئة والأعمال

الاسم	وليد ميشيل محدلاني
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - رئيس قسم الملكية الخاصة بالشرق الأوسط وشمال أفريقيا وجنوب شرق آسيا بشركة انفستكورب للخدمات المالية - عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة خدمات منع التآكل السعودية - عضو مجلس إدارة شركة انفستكورب السعودية للاستثمارات المالية - عضو مجلس إدارة شركة اليسر للمقاولات الصناعية وشركاتها التابعة - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث أدفايزرز ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث انفستمنت مانجر ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث أدفايزرز (هونج كونج) ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة آسيا فود جروث آي جي بي ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة فيز برانز هودلينجز برايفت ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة هير تيدج فودز ليميتد، الهند - عضو مجلس إدارة شركة نور نت للاتصالات وتقنية المعلومات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال في نظم المعلومات من جامعة تكساس في الولايات المتحدة الأمريكية - حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة هارفرد في الولايات المتحدة الأمريكية
المناصب السابقة	- عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيدات والمكافآت بشركة أوتوماك الكويت - عضو مجلس إدارة شركة أوركا القابضة - عضو مجلس إدارة شركة هايدراسون جروب هولدنجز ليميتد - عضو مجلس إدارة شركة هايدراسون جروب إكويمننت ليمتي - مدير الاستثمار والأصول في بنك أي بي أن أمرو، وهي شركة عامة محدودة تأسست في هولندا، وتعمل في قطاع البنوك - المدير الإقليمي بشركة أوراكل الأمريكية في الإمارات العربية المتحدة ، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة تأسست في الولايات المتحدة الأمريكية، وتعمل في قطاع تقنية المعلومات - مدير في بنك انفستكورب، وهي شركة مساهمة تأسست في مملكة البحرين، وتعمل في القطاع المالي - العضو المنتدب في بنك انفستكورب - عضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو مجلس إدارة شركة ذيب لتأجير السيارات
الخبرة	- عضوية عدد من المجالس واللجان - قطاعات الخدمات المصرفية والمالية وحقوق الملكية الخاصة

الاسم	عبد الرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة الصحة القابضة – مملوكة لوزارة الصحة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الأندلس العقارية - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة بن داود القابضة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة الشركة السعودية للمعلومات الأثمانية (سمة) - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة شركة الخليج للأنظمة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة الهيئة العامة للنقل - عضو مجلس مديري، وعضو اللجنة التنفيذية شركة دواجن الوطنية - رئيس مجلس مديري شركة قرار كونسلتنسي - عضو مجلس إدارة شركة دار الماجد العقارية "الماجدية" - رئيس مجلس إدارة شركة الحلول البسيطة المالية "سيفي" - عضو مجلس إدارة المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة - رئيس مجلس مديري، ورئيس اللجنة التنفيذية والاستثمار شركة ثقة لخدمات الاعمال - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المخاطر بنك التنمية الاجتماعية - عضو مجلس إدارة شركة الوطنية للصناعة - رئيس لجنة المكافآت والترشيحات بهيئة تطوير محافظة الإحساء - عضو لجنة المراجعة بالشركة السعودية للذكاء الاصطناعي - رئيس لجنة المراجعة والمخاطر بشركة بدائل - عضو لجنة المراجعة بمؤسسة هيفولوشن الخيرية - عضو لجنة المراجعة والالتزام ببنك التصدير والاستيراد السعودي - رئيس لجنة المراجعة بهيئة الزكاة والضريبة والجمارك - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بهيئة كفاءة الإنفاق والمشروعات الحكومية - عضو لجنة المراجعة بمركز دعم اتخاذ القرار - عضو لجنة المراجعة بمركز الامن الوطني - عضو لجنة المراجعة هيئة المحتوى المحلي والمستثرات الحكومية - رئيس لجنة المراجعة بشركة علم - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بمركز تنمية الإيرادات غير النفطية - رئيس لجنة المكافآت والترشيحات بشركة الصحة القابضة - عضو لجنة المراجعة بالبنك الأهلي السعودي - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بالمركز الوطني للتخصيص - رئيس مكتب ثراء للاستشارات
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك فيصل، المملكة العربية السعودية - حاصل على درجة الماجستير في المالية من جامعة كولورادو، الولايات المتحدة الأمريكية - حاصل على درجة الدكتوراه في المالية من جامعة نيوكاسل، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- رئيس لجنة الحوكمة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة، ورئيس لجنة المراجعة، ورئيس لجنة الحوكمة، بشركة ثقة لخدمات الأعمال - عضو لجنة الحوكمة والالتزام بشركة الصحة القابضة - رئيس لجنة المراجعة في الشركة السعودية للخدمات اللوجستية (سال) - رئيس لجنة المراجعة بشركة السعودية للشحن. - عضو لجنة المراجعة بشركة اتحاد اتصالات "موبايلي" - عضو لجنة مشروع السياحة الزراعية، المملوك لصندوق الاستثمارات العامة - رئيس لجنة المراجعة بهيئة الزكاة والضريبة والجمارك - عضو لجنة المراجعة والمخاطر بمركز كفاءة الإنفاق - عضو لجنة المراجعة بشركة الصحة القابضة - رئيس مجلس الإدارة بشركة ميدغلف للتأمين. - عضو لجنة الترشيدات والمكافآت وعضو لجنة الحوكمة بشركة ميدغلف للتأمين - عضو لجنة المراجعة بشركة علم الأمن المعلومات - رئيس مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة لجام للرياضة "وقت اللياقة" - أستاذ المالية، عميد، ورئيس قسم المالية، في جامعة الملك فيصل - عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين والمراجعين - نائب رئيس مجلس إدارة هيئة السوق المالية السعودية - مفوض في هيئة السوق المالية السعودية - عضو لجنة المراجعة بالطيران الملكي السعودي
الخبرة	- رئيس وعضو لعدد من لجان الحوكمة ومجالس الشركات واللجان - خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحوكمة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - نائب رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) - عضو مجلس الإدارة بشركة تسهيل - شريك وعضو مجلس إدارة بمعهد ليورون للتطوير المهني - شريك وعضو مجلس إدارة بشركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير - شريك وعضو مجلس إدارة بشركة شيكي مونكيز - عضو لجنة المراجعة في البنك الأهلي السعودي - نائب الرئيس وعضو لجنة المراجعة بهيئة السوق المالية السعودية - رئيس مجلس إدارة وكالة سمة للتصنيف (تصنيف)
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في علوم وهندسة الحاسب من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - حاصل على درجة الماجستير في علوم الحاسب من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران، المملكة العربية السعودية - دكتوراه في علوم الحاسب من جامعة تكساس إيه آند إم، كوليدج ستيتشن، تكساس، الولايات المتحدة الأمريكية - ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، من جامعة إدنبرة، كلية Ecole Nationale des Ponts et Chaussees، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بالشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة) - عضو مجلس أمناء جامعة الأمير سلطان - نائب رئيس مجلس إدارة شركة ناقل - نائب الرئيس وعضو لجنة المراجعة بهيئة السوق المالية السعودية - نائب رئيس مجلس الإدارة ورئيس اللجنة التنفيذية بشركة علم - عضو مجلس إدارة بغرفة التجارة الدولية - عضو مجلس إدارة بشركة في. إف. إس تسهيل الدولية - مدير عام مركز المعلومات الوطني، التابع لوزارة الداخلية - عميد كلية علوم وهندسة الحاسب الآلي بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن - رئيس قسم هندسة الحاسب الآلي بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن
الخبرة	- رئيس وعضو لعدد من لجان ومجالس الشركات - خبرة واسعة في الأسواق المالية والتمويل وحكومة الشركات والمراجعة الداخلية وأنظمة الرقابة والاستثمار.

الاسم	فارس بن إبراهيم الراشد الحميد
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي بشركة شراكة المالية - عضو مجلس الإدارة و عضو لجنة الترشيحات والمكافآت و عضو لجنة الاستثمار بشركة علم - عضو مجلس الإدارة ، ورئيس لجنة المراجعة بشركة نسيج للتقنية - عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت، بشركة سهل للتمويل - عضو مجلس الإدارة بشركة أبناء إبراهيم الراشد الحميد - عضو مجلس الإدارة بشركة تنامي العربية - عضو مجلس الإدارة بشركة مداد للحلول المكتبية المحدودة - عضو مجلس مديرين بشركة حلول التنقل الرقمي - عضو مجلس مديرين بشركة حلا بستاني - رئيس مجلس مديرين شركة النسبة المختصة - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية فنتشرز - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية للملكية الخاصة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على بكالوريوس علوم الحاسب من جامعة الملك سعود، المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٤م. - برنامج تطوير رواد الأعمال، من كلية سيلون للإدارة، معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا، كامبريدج، الولايات المتحدة الأمريكية، عام ٢٠٠٩م - شهادة معهد مجلس الإدارة، معهد أعضاء مجالس الإدارات، المملكة العربية السعودية، عام ٢٠١٥م. - برنامج السعودية أكسفورد للقيادة والإدارة المتقدمة، من جامعة أكسفورد، أكسفورد، المملكة المتحدة، عام ٢٠١١م. - الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية: التشريعات CME-1، الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠١٧م - الشهادة الدولية في إدارة الثروات والاستثمار (CME4)، الأكاديمية المالية، المملكة العربية السعودية، ٢٠٢١م
المناصب السابقة	- عضو لجنة الحوكمة بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة بشركة دراية المالية - عضو مجلس الإدارة و رئيس لجنة الترشيحات بشركة دور للضيافة - رئيس مجلس إدارة المركز التشيكي لعلاج الطبيعي - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المراجعة بشركة دله للخدمات الصحية - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة المكافآت والترشيحات بشركة الحسن غازي إبراهيم شاكر (شاكر) - عضو مجلس الإدارة ونائب رئيس لجنة المراجعة بشركة أسمنت القصيم - عضو مجلس الإدارة ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة عبداللّه عبدالعزيز الراجحي وأولاده القابضة. - عضو مجلس الإدارة وعضو لجنة المراجعة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت، شركة الصغير للتجارة والمقاولات - عضو مجلس الإدارة بشركة المهياج الشامية - نائب رئيس مجلس إدارة شركة ليندو السعودية - عضو مجلس الإدارة بشركة هلا التجارية - رئيس مجلس إدارة صندوق دراية للرعاية الصحية - عضو مجلس الإدارة بصندوق الرياض العقاري - عضو مجلس الإدارة بصندوق رواج التعليمي - عضو مجلس الإدارة بشركة بيناري ووركس
الخبرة	- مدير عام بشركة الدوالج للتقنية - مدير عام بشركة حديد الرياض - مدير عام بشركة نال الاستثمارية - مدير بشركة مركز فيوتشر كيدز السعودية - مؤسس ورئيس مجلس أمناء مجموعة عقال - مؤسس ورئيس مجلس أمناء مؤسسة وتين الوقفية

ب. ملخص السبر الذاتية لأعضاء اللجان

أولاً: لجنة الترشيحات والمكافئات

الاسم	خالد محمد بن سليمان الطويل
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، شركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	ثامر سعيد الثبيتي
المناصب الحالية	- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - مؤسس وشريك في شركة ثامر الثبيتي وظافر السبيعي للمحاماة والاستشارات القانونية، المملكة العربية السعودية - نائب الرئيس في مؤسسة مجوهرات سعيد الثبيتي وفروعها، المملكة العربية السعودية
المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
المناصب السابقة	- مستشار قانوني في مجموعة الشيخ عبدالله المصلح الشرعية والقانونية، المملكة العربية السعودية - عضو لجنة الذهب والمجوهرات بالغرفة التجارية بجدة - عضو لجنة أصدقاء الهلال الأحمر بالغرفة التجارية بجدة - عضو الهيئة السعودية للمحامين - عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة
الخبرة	قطاع التجزئة والقطاع القانوني

ثانياً: لجنة المراجعة

الاسم	عبد الرحمن محمد البراك
المناصب الحالية	- عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	عبد العزيز بن محمد الملحم
المناصب الحالية	- عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة الشركة - المدير المالي بشركة الصحة القابضة - رئيس لجنة المراجعة بشركة ثقة - عضو مجلس إدارة، ورئيس لجنة المراجعة بشركة الرمز للعقارات

المؤهلات العلمية والأكاديمية	- بكالوريوس الهندسة الصناعية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، المملكة العربية السعودية - ماجستير إدارة الأعمال، تخصص المالية، من كلية إدارة الأعمال، جامعة ليدز
------------------------------	---

المناصب السابقة	- نائب الرئيس التنفيذي للاستشارات القطاعات المجتمعية والصحية في المركز الوطني للتخصيص - الرئيس التنفيذي للمالية في شركة البحر الأحمر للسفن السياحية - الرئيس التنفيذي للمالية للمجموعة، شركة رؤية العالمية للاستثمار - الرئيس التنفيذي للمالية في شركة ترابط للاستثمار والتنمية (التابعة لشركة رؤية العالمية للاستثمار) - عضو لجنة المراجعة في شركة السعودية للشحن - مساعد مدير عام الخدمات المصرفية للشركات في مجموعة سامبا المالية - عضو لجنة المراجعة بشركة مهن وشركة مشاريع غاز جازان - عضو لجنة المراجعة في شركة سال السعودية للخدمات اللوجستية - رئيس اللجنة المالية في شركة تبريد المناطق السعودية
-----------------	---

الخبرة	قطاعات المراجعة والمالية
--------	--

الاسم	عامر عباس بن شاكر
المناصب الحالية	- عضو لجنة المراجعة بشركة بن داود القابضة - رئيس المراجعة الداخلية بصندوق أوبك للتنمية الدولية - عضو لجنة مراجعة بالمؤسسة العامة للمحافظة على الشعب المرجانية والسلاحف في البحر الأحمر

المؤهلات العلمية والأكاديمية	- شهادة مراجع داخلي معتمد، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - مراجع نظم معلومات معتمد، جمعية مراجعة ومراقبة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - بكالوريوس في العلوم والاقتصاد، جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية - ماجستير في المحاسبة المهنية، جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
------------------------------	---

المناصب السابقة	- مراجع خارجي أول في شركة ارنست أند يونغ - مدير المراجعة الداخلية بشركة محطة بوابة البحر الأحمر - مدير قسم الحوكمة والمخاطر والالتزام في شركة محطة بوابة البحر الأحمر - مدير المراجعة الداخلية بشركة صافولا للأغذية - مدير أول بشركة عافية العالمية – صافولا - رئيس إدارة المراجعة الداخلية والمخاطر في هيئة المحتوى المحلي والمشتريات الحكومية - المدير التنفيذي لإدارة المراجعة الداخلية للهيئة الملكية لمدينة مكة المكرمة والمشاعر المقدسة
-----------------	---

الخبرة	قطاعات المراجعة والمحاسبة والتجزئة والمالية
--------	---

ثالثاً: اللجنة التنفيذية

الاسم	عبدالرزاق داود بن داود
المناصب الحالية	- رئيس مجلس الإدارة، غير تنفيذي، شركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب رئيس مجلس الإدارة، شركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	وليد ميشيل محدلاني
المناصب الحالية	- عضو مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	نيتين خانا
المناصب الحالية	- عضو اللجنة التنفيذية بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - عضو مجلس الإدارة بشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا - عضو مجلس إدارة شركة الأنصاري للخدمات المالية ش.م.ع. - استشاري لعدة شركات تابعة لشركة ترانسميد القابضة - رئيس اللجنة الاستراتيجية في الغرير الأولى المحدودة - عضو مستقل غير تنفيذي لشركة بوظاهر للاستثمارات المحدودة وشركاتها التابعة/وشركة كونمكس المتحدة وشركة الخليج المانيا المحدودة. - عضو مستقل غير تنفيذي لشركة الفريدوني للاستثمار المحدودة. - شريك أول لشركة نوكليروس كونسلتنسي إف زي سي.

المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد من جامعة دلهي، الهند - محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في الهند
------------------------------	--

المناصب السابقة	- مساعد كبير الموظفين في ويني مورفي – فرع البحرين (والمعروف حالياً باسم إيرنست آند يونغ) - مساعد المدير ومدير خدمات المراجعة في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - مدير رئيسي ومدير خدمات المراجعة واستشارات الصفقات في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - شريك في برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - عضو في الفريق المسؤول عن العمليات في الشرق الأوسط في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - المدير الإقليمي للمخاطر والجودة في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مسؤول خدمات الصفقات الإقليمية في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مسؤول التمويل التجاري الإقليمي في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - عضو في الفريق المسؤول عن الصفقات في برايس ووترهاوس كوبرز، منطقة الشرق الأوسط - مستشار لدى برايس ووترهاوس كوبرز، فرع دبي - عضو المجلس الاستشاري، مجموعة مستشفيات الإمارات - عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة
-----------------	---

الخبرة	قطاعات المالية والمحاسبة والاقتصاد واستشارات الاندماج والاستحواذ
--------	--

رابعاً: لجنة الحوكمة

الاسم	عبدالخالق داود بن داود
المناصب الحالية	- نائب رئيس مجلس الإدارة، شركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	خالد داود بن داود
المناصب الحالية	- العضو المنتدب بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	أحمد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة - عضو مجلس إدارة بشركة بي دي اتش انترناشونال هولدينج ليمتد - الرئيس التنفيذي بشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - الرئيس التنفيذي بشركة أسواق بن داود التجارية - عضو مجلس الإدارة بشركة أسواق البحر الأحمر - عضو مجلس مديرين بشركة التطبيقات الدولية التجارية - رئيس مجلس مديرين شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا - عضو مجلس مديرين شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - عضو مجلس مديرين بشركة التطبيق التجاري الأول التجارية - عضو مجلس مديرين بشركة إيكون آسيا المحدودة. - عضو مجلس مديرين بشركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا - كوفر كيمنوكاشن ج م ب ه (ألمانيا)

المؤهلات العلمية والأكاديمية	حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال الدولية من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية
------------------------------	---

المناصب السابقة	- عضو مجلس إدارة بشركة بن داود القابضة - مساعد مدير المشتريات في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - نائب مدير العمليات في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - مدير تطوير الأعمال في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات - نائب المدير التنفيذي في شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات
-----------------	--

الخبرة	قطاعات التجزئة والأعمال
--------	---

الاسم	طارق عبدالله بن داود
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي للتطوير بشركة بن داود القابضة - تم ذكر مناصبه الحالية والسابقة ومؤهلاته وخبراته في مواضع سابقة ضمن هذا التقرير

الاسم	داود اسماعيل بن داود
المناصب الحالية	نائب الرئيس التنفيذي بشركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	درجة الماجستير من جامعة كارديف متروبوليتان

المناصب السابقة	- رئيس إدارة الاستيراد في شركة بن داود القابضة - مدير مشاريع في شركة بن داود القابضة
-----------------	--

الخبرة	قطاعات التجزئة والأعمال
--------	---

الاسم	محمد سليم باتكا
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي للمالية، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كراتشي في باكستان - محاسب معتمد من جمعية المحاسبين المعتمدين في باكستان
المناصب السابقة	- كاتب مراجعة حسابات بشركة فورد رودس روبسن مورو، باكستان - مراجع حسابات رئيسي بشركة برايس ووترهاوس كوبرز، باكستان - كبير الموظفين الماليين بشركة هوكست باكستان المحدودة - مدير مالي مساعد بشركة هوكست باكستان المحدودة - مراقب مالي بشركة راسل أكلاف انفايرمنتل هيلث، باكستان - مدير مالي بشركة هوكست باكستان المحدودة، باكستان - مدير شعبة المالية بشركة هوكست باكستان المحدودة - الرئيس التنفيذي للمالية وأمين سر المجلس بشركة آفرايفو، باكستان - الرئيس التنفيذي للمالية وأمين سر المجلس بشركة افنتيس كروب ساينس، باكستان - الرئيس التنفيذي للمالية بشركة أسواق بن داود التجارية، المملكة العربية السعودية
الخبرة	- جائزة الرئيس التنفيذي للمالية للعام – القطاع الخاص، احتفال جوائز المالية في التجارة السعودية، المملكة العربية السعودية، ٢٠١٩م - أفضل رئيس تنفيذي للمالية للتنفيذ الاستراتيجي، بقمة التجارة المالية للعام ٢٠٢٠م. - الرئيس تنفيذي للمالية بقاعة المشاهير للعام ٢٠٢٣م، بقمة التجارة المالية للعام ٢٠٢٣م. - خبرة واسعة في معالجة العمليات المحاسبية والأعمال والاندماج والاستحواذ وطرح الأوراق المالية وجوكمة الشركات والزكاة وضريبة الدخل وضريبة القيمة المضافة ومعايير التقرير المالي الدولية وإدارة الخزينة.

الاسم	وليد عبدالرزاق بن داود
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- حاصل على شهادة البكالوريوس في التمويل والإدارة من جامعة الملك عبدالعزيز، المملكة العربية السعودية - حاصل على شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة كارديف متروبوليتان، المملكة المتحدة
المناصب السابقة	- مشترى أصناف بشركة أسواق بن داود التجارية، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للعمليات بشركة أسواق بن داود التجارية - أمين سر مجلس الإدارة في شركة بن داود القابضة، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للموارد البشرية بشركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للموارد البشرية بشركة أسواق بن داود التجارية - الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري بشركة أسواق بن داود التجارية
الخبرة	- مجلس التعاون الخليجي، جائزة النجم الصاعد – القمة الحكومية لتمكين الشباب، ٢٠٢١م - قطاعات التجزئة والأعمال

الاسم	باسم حجاز
المناصب الحالية	- الرئيس التنفيذي للمراجعة والحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام، شركة بن داود القابضة - أمين سر مجلس الإدارة ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت بشركة بن داود القابضة - عضو لجنة المراجعة في شركة ريدان الغذائية
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، كلية لندن للأعمال، مارس ٢٠٢٢م - بكالوريوس محاسبة، كلية إدارة الأعمال، الجامعة الأردنية - شهادة في قيادة المراجعة الداخلية، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة محاسب قانوني معتمد، المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين، الولايات المتحدة الأمريكية، رخصة سارية - شهادة مراجع داخلي معتمد، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - مراجع نظم معلومات معتمد، جمعية مراجعة ومراقبة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - مدقق احتيال معتمد، (ACFE)، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة في ضمان إدارة المخاطر، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية - معتمد في إدارة المخاطر ونظم المعلومات، جمعية مراجعة نظم المعلومات، الولايات المتحدة الأمريكية - شهادة في التقييم الذاتي للرقابة، معهد المراجعين الداخليين، الولايات المتحدة الأمريكية
المناصب السابقة	- رئيس لجنة المراجعة في شركة كريم (منذ التأسيس وحتى أصبحت شركة تابعة لأوبر) - رئيس لجنة المراجعة في شركة الكابلات السعودية - رئيس لجنة المراجعة بمعهد المراجعين الداخليين، الأردن - مؤسس ونائب رئيس سابق لمعهد المراجعين الداخليين، الأردن - الرئيس التنفيذي للمراجعة وأمين سر لجنة المراجعة في شركة نادك، المملكة العربية السعودية - الرئيس التنفيذي للمراجعة وأمين سر لجنة المراجعة في مجموعة المستثمرين القطريين، قطر - مدير المراجعة الداخلية، وأمين سر لجنة المراجعة في شركة بوان القابضة، المملكة العربية السعودية - المراجع الداخلي الإقليمي في شركة الإلكترونيات المتحدة – اكسترا، المملكة العربية السعودية - مراجع داخلي أول في شركة الكهرباء الأردنية، الأردن
الخبرة	- عضوية العديد من لجان المراجعة - خبرة واسعة في المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر والحوكمة والالتزام في قطاع التجزئة وقطاعات أخرى

الاسم	مدحت أبو السعود
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي لشؤون الشركة، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- بكالوريوس في العلوم، إدارة الأعمال، جامعة عين شمس، القاهرة، جمهورية مصر العربية - مدير معتمد في إدارة المشاريع الاحترافية (PMP) - درجة الماجستير المهني المصغر في إدارة الأعمال، تخصص الاتصالات، مؤسسة إنفورما (Informa)
المناصب السابقة	- مدير مكتب إدارة المشاريع، شركة بن داود القابضة - رئيس مكتب إدارة المشاريع، شركة كابلان، المملكة العربية السعودية - مدير خدمة العملاء وإدارة علاقات العملاء، مدينة الملك عبد الله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية - مدير خدمة العملاء، شركة موبايلي، المملكة العربية السعودية
الخبرة	خدمات الاتصالات والعقارات والمصارف والتجزئة والتعليم

الاسم	محمد بلخياط
المناصب الحالية	الرئيس التنفيذي للتحول، شركة بن داود القابضة
المؤهلات العلمية والأكاديمية	- ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي، جامعة برادفورد، المملكة المتحدة - بكالوريوس تقنية المعلومات، كلية الهندسة، جامعة أمستردام للعلوم التطبيقية، هولندا - شهادة التحول الرقمي، معهد ماساتشوستس للتكنولوجيا
المناصب السابقة	- مدير عام تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة - مدير عمليات تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة - مدير أمن تقنية المعلومات لدى مجموعة ماجد الفطيم، كارفور، الإمارات العربية المتحدة - مستشار تقنية المعلومات، كابجيميني، هولندا
الخبرة	- إستراتيجيات وحوكمة تقنية المعلومات - التحول الرقمي والابتكار - الأمن السيبراني وحوكمة البيانات - الالتزام وإدارة المخاطر - تطوير ونشر البرمجيات المؤسسية - إدارة التغيير والتحول الرقمي - الشبكات والاتصالات - عمليات البنية التحتية والتقنيات السحابية
أخرى	
أخرى	ملاحظة: غادر الرئيس التنفيذي للعمليات السابق السيد/مارك أنتوني لأك الشركة بتاريخ ١٤ديسمبر ٢٠٢٣.

٣. أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يشغل/شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها أو منصب المدير فيها حالياً أو سابقاً

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
١	عبدالرزاق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسما عيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالحالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسما عيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
		شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيقات الدولية التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الجميرا للتجارة شركة شخص واحد	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التخرئة لتقنية المعلومات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التخرئة لتقنية المعلومات – فرنسا	خارج	ذات مسؤولية محدودة			
٢	عبدالخالق داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبداللّٰه داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبداللّٰه بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الجميرا للتجارة شركة شخص واحد	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة درب المشاعر المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
٣	خالد داود بن داود	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
		شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود للتجارة المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أمواج العقارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة القمة الفندقية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالرزاق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سليمان داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة سارة داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
		شركة خالد داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة إسماعيل عبدالماجد حسين التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسماء داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة هاجر داود بن داود وشركاها المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة عبدالخالق داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أبناء إسماعيل بن داود وشركاهم المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة حقل المستقبل العقارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة المصنعون المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة أسواق بن داود التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيقات الدولية التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة الجميرا للتسويق	خارج	غير مدرجة			
		شركة المهار للتجارة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	داخل	ذات مسؤولية محدودة			

رقم.	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/غير مدرجة/ذات مسؤولية محدودة)
		شركة الجميرا للتجارة شركة شخص واحد	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة شاطئ الجميرا للتسويق	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة مستقبل التحزئة لتقنية المعلومات	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
٤	طارق عبدالله بن داود	شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة	داخل	ذات مسؤولية محدودة			
		شركة زهرة الدانوب للاستخدام	داخل	غير مدرجة			
		شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة			
٥	وليد ميشيل مجدلاني	شركة انفيستكوروب السعودية للاستثمارات المالية	داخل	مدرجة	شركة أوركا القابضة	خارج	مدرجة
		شركة اليسر للمقاولات الصناعية والشركات التابعة لها	داخل	مدرجة	شركة هايدراسون جروب هولدنجز ليميتد	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة آسيا فود جروث أدفايزورز ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة هايدراسون جروب إكويمننت ليميتد	خارج	ذات مسؤولية محدودة
		شركة آسيا فود جروث لإدارة الاستثمار ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة أوتوماك الكويت	خارج	شركة مساهمة تأسست في الكويت
		شركة آسيا فود جروث أدفايزورز (هونغ كونج) ليميتد	خارج	غير مدرجة	شركة ذيب لتأجير السيارات	داخل	مدرجة
		شركة آسيا فود جروث آي جي بي ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة فيز برانز القابضة برايفت ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة هيريتاج فودز ليميتد	خارج	غير مدرجة			
		شركة خدمات منع التآكل السعودية	داخل	مدرجة			
		شركة نعمة لتصنيع و تجارة الأغذية	خارج	غير مدرجة			

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي شغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل/خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة/ غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)		
		شركة نور نت للاتصالات وتقنية المعلومات	داخل	غير مدرجة					
٦	عبد الرحمن محمد البراك	شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة ميدغلف للتأمين	داخل	مدرجة		
		شركة الأندلس العقارية	داخل	مدرجة	شركة لجام للرياضة (وقت اللياقة)	داخل	مدرجة		
		الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة)	داخل	غير مدرجة					
		شركة ثقة لخدمات الأعمال	داخل	ذات مسؤولية محدودة					
		شركة الصحة القابضة	داخل	غير مدرجة					
		شركة قرار كونسلتنسي	خارج	ذات مسؤولية محدودة					
		شركة دار الماجد العقارية	خارج	غير مدرجة					
				شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة ناقل	داخل	غير مدرجة
٧	خالد محمد بن سليمان الطويل	الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمة)	داخل	غير مدرجة	شركة علم	داخل	مدرجة		
		شركة تسهيل	داخل	ذات مسؤولية محدودة					
		معهد ليورون للتطوير المهني	خارج	غير مدرجة					
		شركة الخبراء السعوديون للتدريب والتطوير	داخل	غير مدرجة					
		شيكي مونكيز	خارج	غير مدرجة					
				شركة بن داود القابضة	داخل	مدرجة	شركة دله للخدمات الصحية	داخل	مدرجة
		شركة علم	داخل	مدرجة	شركة الحسن غازي إبراهيم شاكر (شاكر)	داخل	مدرجة		
		شركة حلول التنقل الرقمي	داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة أسمنت القصيم	داخل	مدرجة		
٨	فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	شركة أبناء إبراهيم الراشد الحميد	داخل	غير مدرجة	شركة الصغير للتجارة والمقاولات	داخل	غير مدرجة		
		شركة سهل للتمويل	داخل	مدرجة	شركة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي وأولاده القابضة	داخل	غير مدرجة		
		شركة دور للضيافة	داخل	مدرجة	شركة بيناري ووركس	خارج	ذات مسؤولية محدودة		

رقم	اسم عضو مجلس الإدارة	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها حالياً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس إدارة الشركة عضوية مجالس إدارتها سابقاً	داخل /خارج المملكة العربية السعودية	الكيان القانوني (مدرجة / غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)
	شركة نسيج للتقنية		داخل	مدرجة	شركة بيناري ووركس	خارج	ذات مسؤولية محدودة
	شركة تنامي العربية		داخل	غير مدرجة	شركة المهراج الشامية	داخل	ذات مسؤولية محدودة
	شركة حلويات البستاني		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة ليندو السعودية	داخل	غير مدرجة
	شركة النسبة المختصة للتجارة		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة هلا التجارية	داخل	غير مدرجة
	شركة مداد للحلول المكتبية المحدودة		داخل	ذات مسؤولية محدودة	شركة دور للضيافة	داخل	مدرجة
	صندوق دراية فنتشرز		داخل	غير مدرجة	المركز التشيكي للعلاج الطبيعي	داخل	ذات مسؤولية محدودة
	صندوق دراية للملكية الخاصة		داخل	غير مدرجة	صندوق دراية للرعاية الصحية	داخل	غير مدرجة
	صندوق دراية للتجزئة		داخل	غير مدرجة	صندوق الرياض العقاري	داخل	غير مدرجة
					صندوق رواج التعليمي	داخل	غير مدرجة

٤. تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه على النحو الآتي:

عضو مجلس إدارة تنفيذي عضو مجلس إدارة غير تنفيذي عضو مجلس إدارة مستقل

أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الاسم	المنصب	العضوية
عبدالرزاق داود بن داود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي
عبدالخالق داود بن داود	نائب رئيس مجلس الإدارة	تنفيذي
خالد داود بن داود	العضو المنتدب	تنفيذي
طارق عبدالله بن داود	عضو مجلس إدارة	تنفيذي
وليد ميشيل مجدلاني	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي
عبد الرحمن محمد البراك	عضو مجلس إدارة	مستقل
خالد محمد بن سليمان الطويل	عضو مجلس إدارة	مستقل
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	عضو مجلس إدارة	مستقل

٥. الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه، وبخاصة غير التنفيذيين، علماً حول مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها

قام الرئيس التنفيذي بإطلاع مجلس الإدارة على مقترحات المستثمرين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها خلال اجتماعات المجلس، كما تمت دعوة أعضاء مجلس الإدارة وحثهم على المشاركة في جميع لقاءات استعراض النتائج المالية للاستماع مباشرة إلى الرؤى والاستيضاحات التي يطرحها المحللون.

٦. وصف مختصر لاختصاصات اللجان، مثل لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت، مع بيان أسمائها وأسماء رؤسائها وأسماء أعضائها وعدد اجتماعات كل منها وتواريخ تلك الاجتماعات وحضور الأعضاء.

١. لجنة المراجعة

أ. نبذة

لجنة المراجعة

تتمثل المهام الأساسية للجنة المراجعة في الإشراف على عملية إعداد التقارير والقوائم المالية والتحقق من كفاية و فاعلية نظام الرقابة الداخلية، وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة لتحسين وتعزيز هذه الأنظمة لتحقيق أهداف الشركة. واللجنة مسؤولة أيضاً عن مراجعة سياسات إدارة المخاطر والتقرير السنوي للمخاطر ووضع الخطط للتخفيف من تأثير تلك المخاطر قبل عرضها على مجلس الإدارة. كما تعمل اللجنة على التأكد من التزام الشركة بقواعد وممارسات الأئحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية ودليل وسياسة الحوكمة الخاص بالشركة.

يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها تلك، ومنها:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها. ويستتبع ذلك ما يلي:
 - دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من اتقاقها مع المعايير المحاسبية ذات الصلة التأكد من تطبيقها بشكل سليم.
 - دراسة الأساس الذي تم الاعتماد عليه في إعداد التقديرات المحاسبية الجوهرية والتأكد من أنها تعكس الواقع الفعلي للشركة.
 - مراجعة أي معاملات استثنائية وغير متكررة والتأكد من إدراجها على نحو صحيح في القوائم المالية.
 - إجراء نقاشات مع مراجعي حسابات الشركة الخارجيين لفهم المسائل المتعلقة بالأحكام والتقديرات المحاسبية الجوهرية والطريقة التي اعتمدها المراجعون لمراجعتها.
 - إجراء مراجعة شاملة للقوائم المالية وتقارير مجلس الإدارة، وكافة البيانات الصادرة عن الشركة فيما يتعلق بالنتائج الأولية للتأكد من أنها عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- تحري أي مسائل يثيرها الرئيس التنفيذي للمالية أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات الخارجي.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية المالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- تحليل تقارير المراجعة الداخلية والخارجية ومتابعة تنفيذ التوصيات والإجراءات التصحيحية الواردة فيها.
- المراقبة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية للشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بشأن تعيين موظفي إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافئاتهم.
- التوصية لمجلس الإدارة بشأن تعيين مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه بعد التحقق من استقلاليته ومراجعة وتحديد نطاق عمله وتقييم كفاءته.
- تقييم أداء مراجع الحسابات الخارجي في نهاية كل عام والتوصية لمجلس الإدارة بشأن استمراريته مع مراعاة استيفاء أي قواعد تناوب إلزامية.

٩. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتأكد من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

١٠. التأكد من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات الصلة.

١١. تقييم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وتقديم تأكيد إلى مجلس الإدارة بأنها تمت على أسس تجارية بحتة.

١٢. وضع استراتيجية وسياسات شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة.

١٣. مراجعة الهيكل التنظيمي لإدارة المخاطر والتأكد من توفر عددٍ كافٍ من ذوي الخبرة لأداء المهام المنوطة بهم.

١٤. تقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بإدارة المخاطر.

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجان المراجعة

٢٥. الاسم	المنصب
١. عبد الرحمن محمد البراك	رئيس
٢. عبدالعزيز بن محمد الملحم	عضو
٣. عامر عباس بن شاكر	عضو

٢. سجل الحضور

سجل حضور اجتماعات لجنة المراجعة (٢٠٢٣م)

الأعضاء	١٣ فبراير	٨ مارس	٢١ مايو	١٠ أغسطس	٦ نوفمبر
عبد الرحمن محمد البراك	*	*	*	*	*
عبدالعزیز بن محمد الملحم	*	*	*	*	*
عامر عباس بن شاكر	*	*	*	*	*

ب. لجنة الترشيحات والمكافآت

١. نبذة

أولاً: لجنة الترشيحات والمكافآت

تتمثل المهمة الأساسية للجنة الترشيحات والمكافآت في تحديد المرشحين المؤهلين لعضوية مجلس الإدارة والمستوفين لشروطها. وتتولى اللجنة أيضاً مراجعة تعيينات كبار موظفي الإدارة ووضع هياكل مكافآت كبار التنفيذيين إلى جانب تطوير سياسة للمكافآت تطبق على مستوى الشركة. يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها. ومنها:

يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها تلك، ومنها:

١. تحديد المرشحين المؤهلين والتوصية بشأنهم إلى مجلس الإدارة.

٢. المراجعة السنوية لمتطلبات عضوية مجلس الإدارة والتي تتضمن إمكانيات المرشحين وخبراتهم ومدى توفر الوقت اللازم لهم للوفاء بمسؤوليات مجلس الإدارة.

٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة واقتراح التعديلات المطلوبة في ضوء ما يحقق مصلحة الشركة.

٤. تحديد نقاط القوة والضعف في مجلس الإدارة واقتراح التعديلات المطلوبة في ضوء ما يحقق مصلحة الشركة.

٥. تحديد المرشحين لمناصب الرئيس التنفيذي للشركة والعضو المنتدب، وكذلك ترشيح أعضاء لمختلف لجان مجلس الإدارة لاعتمادهم من مجلس الإدارة أو الجمعية العامة.

٦. مراجعة سياسات وإجراءات الموافقة على عضوية مجلس الإدارة قبل اعتمادها من قبل الجمعية العامة.

٧. مراقبة استقلالية أعضاء مجلس الإدارة والتحقق من أي حالات قد تطرأ لتعارض للمصالح.

٨. مراجعة المواد التحضيرية والدورات التدريبية لأعضاء مجلس الإدارة الجدد.

٩. وضع سياسات واضحة فيما يتعلق بمكافآت المديرين وكبار التنفيذيين.

١٠. وضع سياسات واضحة فيما يخص مكافآت المديرين وكبار التنفيذيين.

١١. مراجعة واعتماد هيكل المكافآت والامتيازات للشركة ككل، والذي يتضمن الدرجات الوظيفية، وهيكل الأجور، والامتيازات، والمكافآت والحوافز المرتبطة بالأداء.

١٢. الموافقة على التغييرات في مكافأة الرئيس التنفيذي، والتوصية بتغيير المكافآت لكل من العضو المنتدب وأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجان مجلس الإدارة المختلف.

١٣. اعتماد المكافآت غير الاعتيادية (مكافآت التوظيف أو الأداء) للرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين.

تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء على الأقل يعينهم مجلس إدارة الشركة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

٢٥. الاسم	المنصب
١. خالد محمد بن سليمان الطويل	رئيس
٢. عبدالرزاق داود بن داود	عضو
٣. ثامر سعيد الثبيتي	عضو

٢. سجل الحضور

سجل حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت (٢٠٢٣م)

٢٥. الأعضاء	٩ فبراير	١٥ يونيو	١٧ أكتوبر	٢١ ديسمبر
١. خالد محمد بن سليمان الطويل	*	*	*	*
٢. عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*
٣. ثامر سعيد الثبيتي	*	*	*	*

ج. اللجنة التنفيذية

١. نبذة

ثالثاً: اللجنة التنفيذية

تتمثل المهمة الأساسية للجنة التنفيذية في تقديم العون لمجلس الإدارة لضمان التوجيه الأمثل لسياسات الشركة واستراتيجيتها في مجال الأعمال، وتسيير شؤون الشركة والشركات التابعة لها. وبشكل عام، فإن الدور المنوط باللجنة التنفيذية ينبغي أن يكون مكملاً لدور الإدارة التنفيذية، لا بديلاً عنه، كما لا ينبغي أن يتحول هذا الدور إلى شكلٍ من أشكال التدخل في مهام الإدارة التنفيذية/التشغيلية أو صلاحياتها.

يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها تلك، ومنها:

١. مساعدة الإدارة التنفيذية في صياغة إستراتيجية الشركة وإعداد خطط للأعمال لفترات تتراوح بين ثلاث إلى خمس سنوات تعكس الأهداف العامة للإستراتيجية المتفق عليها.

٢. مراقبة الأداء وتقييمه في ضوء المعايير التي تم إقرارها في الإستراتيجية وخطط الأعمال.

٣. المراجعة والتوصية لمجلس الإدارة بخطط الأعمال وخطط التشغيل وخطط الإنفاق الرأسمالي وغيرها من الدراسات أو الخطط التي سيكون لها تأثير جوهري على عمليات الشركة.

٤. تقديم العون لمجلس الإدارة بأداء الأنشطة والمهام التي يفوضها إليها بهدف تيسير سلامة سير أعمال الشركة.

٥. اعتماد الصفقات وفقاً لمصفوفة الصلاحيات بالشركة.

٦. المراجعة السنوية لمصفوفة الصلاحيات بالشركة والتوصية بالتعديلات التي ترتئها استناداً إلى الخبرة أو أي تغيير يطرأ على هيكل الإدارة أو الظروف التجارية.

٧. مراجعة ودراسة الأداء المالي للشركة، والتأكد من أن تقارير الأداء المالي المقدمة إلى مجلس الإدارة، بخلاف التقارير التي ترفعها لجنة المراجعة إلى مجلس الإدارة، دقيقة ومفيدة.

تتكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء يعينهم مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء اللجنة التنفيذية

٢٥. الاسم	المنصب
١. عبدالرزاق داود بن داود	رئيس
٢. عبدالحالق داود بن داود	عضو
٣. وليد ميثيل مجدلاني	عضو
٤. نيتين خانا	عضو

٢. سجل الحضور

سجل حضور اجتماعات اللجنة التنفيذية (٢٠٢٣م)

الأعضاء	٠٦ مارس	١٨ مايو	٠٧ أغسطس	٠٥ نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*
عبدالخالق داود بن داود	*	*	*	*
وليد ميشيل مجدلاني	*	*	*	*
نبتين خانا	*	*	*	*

د. لجنة الحوكمة*

١. نبذة

لجنة الحوكمة

تتمثل المهمة الأساسية للجنة الحوكمة في تقديم العون لمجلس الإدارة في تعزيز فاعلية الإطار العام للحوكمة ورفع مستويات الامتثال في الشركة، دون التعارض مع أي من القواعد التي تحكم عمل اللجان الأخرى التابعة لمجلس الإدارة.

يشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها تلك، ومنها:

- ضمان امتثال الشركة للوائح هيئة السوق المالية وقواعدها، وكافة القوانين والأنظمة المرعية.
- مراجعة وتحديث لوائح وسياسات الحوكمة لضمان توافقها مع المتطلبات النظامية وأفضل الممارسات ذات الصلة.
- التحقق من إقرار وتطبيق سياسات وإجراءات مناسبة لضمان التزام الشركة والإدارة التنفيذية بالأنظمة المرعية ولائحة عمل اللجنة، وامتثالهم لمتطلبات الإفصاح عن أي معلومات جوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح.
- مراقبة امتثال موظفي الشركة للقوانين والأنظمة المعمول بها وسياسات الشركة وإجراءاتها.
- مراجعة وتطوير قواعد للسلوك المهني، وفقاً لأفضل الممارسات المهنية ذات الصلة، التي تجسد قيم الشركة، إضافة إلى مراجعة وتطوير السياسات والإجراءات الداخلية الأخرى التي تلبى احتياجات الشركة، بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، دليل سياسات وإجراءات الحوكمة، النظام الأساسي للشركة، مصفوفة الصلاحيات، ودليل الإجراءات التشغيلية للإدارات.
- اطلاع أعضاء مجلس الإدارة على المستجدات في مجال حوكمة الشركات وإبلاغهم على دراية بأفضل الممارسات المهنية في هذا الصدد.
- التأكد من كفاءة فريق الإدارة التنفيذية العليا المسؤول عن إطار الحوكمة والالتزام وقدرته على النهوض بهذه المهمة.
- اعتماد ومراقبة تنفيذ خطط العمل المتعلقة بتنفيذ أطر الحوكمة والامتثال في الشركة والتأكد من فعاليتها عبر عمليات التحديث الدورية.

تتكون لجنة الحوكمة من ثلاثة أعضاء يعينهم مجلس الإدارة لمدة ثلاث سنوات.

أعضاء لجنة الحوكمة

الاسم	المنصب
١. عبد الرحمن محمد البراك	رئيس
٢. عادل محمد جمجوم	عضو
٣. فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	عضو

* في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في ٢٢ مايو ٢٠٢٣، تقرر إلغاء لجنة الحوكمة نظراً لتحقيق الشركة مستوى متميز من النضج في هذا المجال.

٢. سجل الحضور

سجل حضور اجتماعات لجنة الحوكمة (٢٠٢٣م)

الأعضاء	١٦ مايو
عبد الرحمن محمد البراك	*
عادل محمد جمجوم	*
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*

٧. حيثما ينطبق، الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجانه وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت.

أجرت شركة بن داود تقييمًا شاملاً لمجلس الإدارة ولجانه واجتماعاته وأعضائه ورئيسه خلال عام ٢٠٢٣م.

تولت شركة "جوفورنانس كومباس" الاستشارية المستقلة المتخصصة، والتي لا تربطها أي علاقات تجارية مع بن داود تنفيذ هذا التقييم

من خلال استبيانات ومقابلات فردية مع ١٦ شخصًا، من بينهم ٨ من أعضاء مجلس إدارة و٤ من أعضاء اللجنة الخارجية، والإدارة العليا، وأمين سر مجلس الإدارة.

تُوّجت عملية التقييم بتقديم تقرير شامل للجنة الترشيحات والمكافآت، تضمن نقاط القوة الرئيسية ومجالات التحسين المقترحة، مع رفع تقرير موجز بالنتائج إلى مجلس الإدارة. يرى أعضاء مجلس إدارة بن داود القابضة أن أداء المجلس فعال بشكل عام، مع وجود فرص لتحسينه وتطويره. وقد ضمّ التقرير الشامل توصيات وخطة عمل محددة بجداول زمني، مع إجراءات ومبادرات محددة ليأخذها مجلس الإدارة بعين الاعتبار في سياق مساعيه لزيادة مستوى كفاءته خلال مدة ولايته الحالية وما بعدها.

٨. الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة ٩٠ من اللائحة.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

تحدد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وفق المبادئ التالية:

- مراعاة الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، بما في ذلك القرارات والتعليمات الرسمية الصادرة عن الجهات المعنية والنظام الأساسي للشركة.
- أن تكون المكافآت عادلة وغير تمييزية ومناسبة مع اختصاصات الشخص وخبرته والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها، وجذابة بقدرٍ يكفي للاحتفاظ بالكفاءات.
- أن تتم مراجعة المكافآت وإقرارها من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت.
- أن يعتمد أي معيار متغير على مؤشرات أداء رئيسية – واضحة تتماشى مع المعايير المتبعة على مستوى السوق وتتناسب مع حجم مساهمة الشخص المعني.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٣م

الاسماء	المنصب	ثابتة	متغيرة	المبلغ بالريال السعودي	المجموع
عبدالرزاق داود بن داود**	رئيس مجلس الإدارة	٢,٦٢٥,٠٠٢	—	٢,٦٢٥,٠٠٢	
عبدالخالق داود بن داود*	نائب رئيس مجلس الإدارة	—	—	—	
خالد داود بن داود*	العضو المنتدب	—	—	—	
طارق عبد الله بن داود*	الرئيس التنفيذي للتطوير	—	—	—	
وليد ميشيل مجدلاني*	غير تنفيذي	—	—	—	
عبد الرحمن محمد البراك	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٤٧,٥٠٠	٢٧٣,٧٤٣	
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٥٢,٥٠٠	٢٧٨,٧٤٣	
خالد محمد بن سليمان الطويل	مستقل	٢٢٦,٢٤٣	٥٢,٥٠٠	٢٧٨,٧٤٣	
المجموع		٣,٣,٣,٧٣١	١٥٢,٥٠٠		٣,٤٥٦,٢٣١

* تنازل أعضاء مجلس الإدارة عن مكافآتهم المالية ٢٠٢٣م.

** يحق لرئيس مجلس الإدارة الحصول على مكافأة ثابتة بقيمة ٥ ملايين ريال سعودي سنوياً اعتباراً من تاريخ موافقة الجمعية العامة، في ٢٢ يونيو ٢٠٢٣م.

مكافآت لجنة الترشيحات والمكافآت للسنة المالية ٢٠٢٣م				
الأسماء	المنصب	المبلغ بالريال السعودي		
خالد محمد بن سليمان الطويل عبدالرزاق داود بن داود* ناصر سعيد النبيني	رئيس اللجنة	ثابتة	متغيرة	المجموع
		١٠٧,٢٣٨	٢٦,٠٠٠	١٣٣,٢٣٨
	عضو	٧٦,٢٤٣	٢٠,٠٠٠	٩٦,٢٤٣
المجموع		١٨٣,٤٨١	٤٦,٠٠٠	٢٢٩,٤٨١

* تنازل عضو اللجنة عن مكافأته المالية ٢٠٢٣م.

مكافآت لجنة المراجعة للسنة المالية ٢٠٢٣م				
الأسماء	المنصب	المبلغ بالريال السعودي		
عبد الرحمن محمد البراك وليد ميشيل مجدلاني* عبدالعزیز بن محمد الملحم عامر عباس بن شاكر	رئيس اللجنة	ثابتة	متغيرة	المجموع
		١٢٦,٢٤٣	٤٧,٥٠٠	١٧٣,٧٤٣
	عضو	٧٦,٢٤٣	٢٥,٠٠٠	١٠١,٢٤٣
عضو		٧٦,٢٤٣	٢٥,٠٠٠	١٠١,٢٤٣
المجموع		٢٧٨,٧٢٩	٩٧,٥٠٠	٣٧٦,٢٢٩

* تنازل عضو اللجنة عن مكافأته المالية ٢٠٢٣م.

مكافآت لجنة الحوكمة للسنة المالية ٢٠٢٣م				
الأسماء	المنصب	المبلغ بالريال السعودي		
عبد الرحمن محمد البراك عادل جمجوم فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	رئيس اللجنة	ثابتة	متغيرة	المجموع
		١٩,٦٤٣	٨,٠٠٠	٢٧,٦٤٣
	عضو	١٥,٧١٤	٥,٠٠٠	٢٠,٧١٤
عضو		١٥,٧١٤	٥,٠٠٠	٢٠,٧١٤
المجموع		٥١,٠٧١	١٨,٠٠٠	٦٩,٠٧١

* تم حل اللجنة اعتباراً من ٢٢ مايو ٢٠٢٣م.

مكافآت اللجنة التنفيذية للسنة المالية ٢٠٢٣م				
الأسماء	المنصب	المبلغ بالريال السعودي		
عبدالرزاق داود بن داود ^١ عبد الخالق داود بن داود ^١ وليد ميشيل مجدلاني ^١ نبين خان ^٢	رئيس اللجنة	ثابتة	متغيرة	المجموع
		—	—	—
	عضو	—	—	—
	عضو	—	—	—
عضو		١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
المجموع		١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠

١تنازل عضو اللجنة عن مكافأته للسنة المالية ٢٠٢٣م.

٢ألغى عضو اللجنة مكافأته للسنة المالية ٢٠٢٣م.

مكافآت الإدارة التنفيذية للسنة المالية ٢٠٢٣م				
المبلغ بالريال السعودي				
أجور	بدلات	ثابتة		متغيرة
		المجموع	أجور	
٢٥,٧١١,٩٦٨	٤٠,٦٥,٨٢٨	٢٩,٧٧٧,٧٩٦	٢٠٠,٠٠٠	٣١,٢٤٦,٣٧٨

يتضمن الجدول السابق إجمالي مكافآت كبار التنفيذيين الخمسة لدى الشركة بما في ذلك الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

تشمل البدلات: الإجازات، التعليم، سيارة، التأمين الطبي، بدلات التذاكر، والمكافآت.

تم احتساب مكافآت الرئيس التنفيذي اعتباراً من ٩ مارس ٢٠٢٣م.

ملاحظة: قامت الشركة بتأمين سيارة لأحد التنفيذيين.

٩. أي عقوبة، أو جزاء، أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية، مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل.

تحرص شركة بن داود القابضة على الامتثال لكافة الأنظمة والتعليمات المرعية، ولم تُفرض على الشركة أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي من قبل أي جهة حكومية أو إشرافية أو تنظيمية أو قضائية يتطلب الإفصاح في عام ٢٠٢٣م.

١٠. نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة

تتولى إدارة الشركة مسؤولية تطوير وتطبيق نظام ملاءم وفعال للرقابة الداخلية، يضم كافة السياسات والإجراءات والعمليات الرقابية التي توضع بالتشاور مع لجنة المراجعة ومجلس الإدارة بما يضمن تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة.

ويشمل نطاق مهام إدارة المراجعة الداخلية، التي تتمتع بالاستقلالية عن الإدارة التنفيذية، تقييم كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية على كافة مستويات الشركة وتقييم مدى الامتثال للسياسات والإجراءات المعمول بها. ويتم إبلاغ لجنة المراجعة بجميع النتائج الهامة والجوهرية التي تنتج عن عمليات التقييم والمراجعة.

وتبذل كافة إدارات الشركة جهوداً دؤوبة ومتكاملة لتجنب أي قصور يشوب منظومة الرقابة وتصحيحه، كما تجري مراجعة الإجراءات وتوجيهها باستمرار لتحسين البيئة الرقابية.

ويتم كذلك تكليف الإدارات التابعة للإدارة التنفيذية بمسؤولية الإشراف على إجراءات تصحيح ومعالجة أوجه القصور التي تحددها إدارة المراجعة الداخلية في نظام الرقابة.

وتوفر منظومة الرقابة الداخلية بالشركة تأكيد معقول الى لجنة المراجعة ومجلس الإدارة وإدارة الشركة عموماً بأن المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة وعملياتها تُدار على الوجه الأمثل الذي يكفل تحقيق أهداف الشركة على المدى الطويل. ومع ذلك، فإن أنظمة الرقابة الداخلية، رغم كفاءتها وفعاليتها، تنطوي على قيود متأصلةٍ قد تعيق الكشف عن جميع أوجه قصور المنظومة الرقابية أو الحيلولة دون وقوعها.

وقد استعرضت لجنة المراجعة تقرير تقييم المخاطر المتأصلة المحدث بواسطة إدارة المخاطر وتقارير المراجعة الداخلية الأخرى لمختلف الإدارات، والتي أعدها فريق المراجعة الداخلية بالشركة.

وفي ضوء نطاق العمل المشار له أعلاه، واستناداً إلى تقارير المراجعة الدورية المقدمة من إدارة المراجعة الداخلية بالشركة ومراجع الحسابات الخارجي، والإدارة التنفيذية للشركة، وتأكيدات الإدارة بخصوص نزاهة نظام الرقابة في الشركة، فإن رأي لجنة المراجعة إلى أن نظام الرقابة الداخلية بالشركة فعال وكفء ويخلو من أي نقاط ضعف يمكنها أن تؤثر على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

١١. توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة في حال أوصت بتعيينه خلال السنة المالية الأخيرة.

تمتلك الشركة بالفعل فريقاً داخلياً يتولى جميع أنشطة المراجعة الداخلية اللازمة.

١٢. توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها.

لم يشهد عام ٢٠٢٣ أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بأي مسألة أو توصية، بما في ذلك تعيين مراجع حسابات الشركة وتحديد أتعابه.

١٣. تفاصيل المساهمات الاجتماعية والبيئية للشركة، إن وجدت.

تضع الشركة مسؤولياتها البيئية والاجتماعية على رأس أولوياتها، وقد حققت تقدماً ملموساً في عدد من المجالات ذات الصلة خلال عام ٢٠٢٣م، ولمزيد من التفاصيل حول مبادراتنا المجتمعية والبيئية، يرجى الاطلاع على قسم "نظرة عامة على الأداء البيئي والاجتماعي" ضمن هذا التقرير.

١٤. بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات

حضور الجمعية العامة للمساهمين لعام ٢٠٢٣م

الأعضاء	٢٢ يونيو
عبدالرزاق داود بن داود	*
عبدالخالق داود بن داود	*
خالد داود بن داود	*
طارق عبدالله بن داود	*
وليد ميشيل مجدلاني	X
عبد الرحمن محمد البراك	*
خالد محمد بن سليمان الطويل	*
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*

١٥. وصف لنطاق النشاط الرئيسي للشركة وشركاتها التابعة: وفي حال وصف نوعين أو أكثر من النشاط، يجب إرفاق بيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج.

حول الشركة

تُعد شركة بن داود القابضة أحد المشغلين الرائدین لمتاجر تجزئة المواد الغذائية والكماليات ومتاجر الهايبرماركت والسوبرماركت في المملكة العربية السعودية، وأول مشغل متاجر تجزئة للمواد الغذائية والكماليات يتبنى مفهوم التجارة الإلكترونية للمواد الغذائية والكماليات في المملكة من خلال منصة الدانوب أونلاين للتسوق عبر الإنترنت وتطبيق الهواتف المحمولة لعلامة الدانوب. وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، تمتلك الشركة ٨٧ متجرًا، منها ٥٥ هايبرماركت و٢ سوبرماركت و٧ متاجر إكسبرس، في مواقع استراتيجية بمختلف مناطق المملكة العربية السعودية ومملكة البحرين. تعمل كلها تحت علامتين تجاريتين متكاملتين: بن داود والدانوب.

الشركات التابعة

شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات

شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (الدانوب) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٠٩٣١٦٩ رقم ٢ بتاريخ ٢ شعبان ١٤١٣ هـ (الموافق ٢٥ يناير ٢٠١٩م). ويقع مكتب الدانوب المسجّل في مدينة جدة، بالمملكة العربية السعودية.

تقوم الدانوب بتشغيل وإدارة متاجر الدانوب والتي تسعى إلى جذب واستقطاب شريحة مستهلكي المنتجات الفاخرة في المملكة العربية السعودية. وتشتمل شبكة متاجر الدانوب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ٦٢ متجرًا وفرعاً موزعة على عدة مدن بالمملكة العربية السعودية، تشمل الرياض وجدة والدمام والخبر ومكة المكرمة وخميس مشيط والطائف وجيزان والإحساء، بالإضافة إلى فرع في مملكة البحرين (الهملة).

شركة أسواق بن داود التجارية

شركة أسواق بن داود التجارية (بن داود) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣١٠٦٣١٦٤ رقم ٢٤ بتاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٢ هـ (الموافق ٢٦ يونيو ٢٠١١م). ويقع مكتب بن داود المسجّل في مكة المكرمة، بالمملكة العربية السعودية.

تقوم بن داود بتشغيل وإدارة متاجر بن داود والتي تسعى إلى جذب واستقطاب شريحة مستهلكي المنتجات المنخفضة التكلفة في المملكة.

وتشتمل شبكة متاجر بن داود على ٢٥ متجرًا وفرعاً بتركزون في مدن مكة المكرمة والمدينة المنورة وجدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

شركة نجمة الدانوب للمخابز التسويق

شركة نجمة الدانوب للمخابز والتسويق المحدودة (نجمة الدانوب) هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جدة، المملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٠٨٦٣٣٣٣ رقم ٩ بتاريخ ٩ شوال ١٤١٢ هـ (الموافق ١٣ أبريل ٢٠١٩م). ويقع مكتب نجمة الدانوب المسجّل في مدينة جدة، بالمملكة العربية السعودية.

وتقوم شركة نجمة الدانوب بتصنيع منتجات المخابز وتوفير الفواكه والخضروات، وتبيع منتجاتها لعملاء متاجر الدانوب وبن داود.

مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في جدة، المملكة العربية السعودية، بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٠٤٤٨٠٠٨ بتاريخ ٢٦/٥/١٤٤٣هـ (الموافق ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١م). تُركز الشركة على تقديم حلول وخدمات ومشاريع فنية متخصصة تُمكن الشركات من اغتنام الفرص الاستثمارية عبر تأسيس شركات جديدة والاستحواذ على كيانات قائمة، وتحقيق أهدافها الاستراتيجية طويلة المدى.

- تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات حصة أغلبية بنسبة ٦٢٪ من أسهم شركة التطبيقات الدولية التجارية، والتي يتمثل نشاطها الرئيس في تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للمجموعة، وتشغيل وإدارة تطبيقات الهاتف المحمول والمنصات الإلكترونية لكل من "الدانوب" و "بن داود" و "ورد ستيشن".
- تمتلك شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات ٦٥٣٪ من أسهم شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا، والتي يتمثل نشاطها الرئيسي في صفقات الاستحواذ وإدارة الاستثمارات في الشركات التابعة.
- استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا في عام ٢٠٢٢م على شركة إيكون (شركة تعمل في مجال استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي) و ٨ من الشركات التابعة لها والتي تتوزع على عدة دول تشمل الإمارات العربية المتحدة والمملكة العربية السعودية وإيطاليا وسويسرا.
- قامت شركة إيكون خلال عام ٢٠٢٣م بزيادة حصتها في ملكية شركة إيكون آسيا المحدودة بنسبة ٣٧,٥٪، وحصتها في ملكية شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا بنسبة ١٥٪، وبموجب ذلك، أصبحت شركة إيكون آسيا المحدودة شركة تابعة لشركة إيكون، مما أدى إلى زيادة المساهمة الفعلية لبن داود القابضة إلى ٥٣,٣٣٪ في شركة إيكون آسيا المحدودة و٦٣,١٪ في شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا.

شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة

وفي عام ٢٠٢٣، تم تأسيس شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة، ويقع مكتبها المسجل في سوق أبوظبي العالمي، بغرض الاستحواذ والاحتفاظ بأعمال وشركات قائمة في مختلف إمارات دولة الإمارات العربية المتحدة، يتولى هذا الكيان جمع أرباح الأسهم وإيرادات الفوائد من الشركات العاملة وتحويلها إلى الشركة الأم، مع التأكيد على أن هذه الشركة ذات الأغراض الخاصة ستعمل ككيان تجاري غير نشط ولن تشارك في أي أنشطة تجارية أو اقتصادية، إلا في حال تحويلها إلى كيان تشغيلي والحصول على موافقة لتعديل ترخيصها الرسمي.

١٦. وصف لخطط وقرارات الشركة الهامة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية للشركة، أو التوسع في عملياتها التشغيلية أو وقف عملياتها) والتوقعات المستقبلية.

الخطط المستقبلية وفرص النمو

تواصل الشركة خططها التوسعية التي تهدف من خلالها لافتتاح ٦-٥ متاجر سنوياً حتى عام ٢٠٢٤م، وكان تدشين المتاجر المغلقة خطوة فعالة لتأمين موطئ قدم للشركة في قطاع التسوق عبر الإنترنت، وهو ما يمثل مناورة استراتيجية يمكن أن تعزز بشكل كبير الاستدامة والقدرة التنافسية الشاملة للأعمال في السوق اليوم، وعززت بن داود القابضة شبكة متاجر إكسبرس بافتتاح موقعين جديدين، وتعتزم اتباع استراتيجية للاستمرار في افتتاح متاجر إكسبرس في مواقع استراتيجية مختارة، نظراً للطلب الحالي على هذا القطاع.

التوسع الجغرافي

التوسع في المملكة العربية السعودية

تتأهب الشركة حالياً لبدء السنة الرابعة من خططها الخمسية، والتي تهدف إلى توسيع نطاق انتشارها الجغرافي وتعزيز تواجدها وعملياتها في جميع مناطق المملكة العربية السعودية، بما في ذلك المنطقة الغربية والمنطقة الوسطى والمنطقة الشمالية، حيث أعدت الإدارة خطة توسعية طموحة للتوسع على مستوى المملكة، مستفيدة في ذلك من مرونتها في الاختيار بين علامتيها "بن داود" و "الدانوب" من أجل مواصلة توسيع شبكة متاجرها، مع التركيز بشكلٍ رئيسي على افتتاح المزيد من المتاجر التي تحمل علامة الدانوب. وفيما يلي تفاصيل إضافية عن المتاجر الجديدة المقرر افتتاحها خلال العام ٢٠٢٤م.

مواقع المتاجر المستقبلية

تخطط الشركة لافتتاح متاجر جديدة في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠٢٤، إلى جانب إطلاق متاجر مغلقة، بما في ذلك متجر مغلق ضخم بحلول منتصف عام ٢٠٢٤، وذلك في إطار مبادرة استراتيجية لتعزيز تواجدها في قطاع التجارة الإلكترونية سريع النمو.

المتاجر التقليدية والمتاجر المغلقة والمكاتب والمستودعات الجديدة

م.	العلامة التجارية	نوع المتجر	الاسم	المدينة	مساحة البيع المتوقعة (٢٥١)	سنة التشغيل المتوقعة
١.	الدانوب	اكسبرس	الحارثية	جدة	٦٢٠	٢٠٢٤م
٢	الدانوب	سوبرماركت	– برج الساعة أبراج البيت	مكة المكرمة	١,١٥٨	٢٠٢٤م
٣	الدانوب	سوبرماركت	الحمراء أفينيو	جدة	٥,١٨٦	٢٠٢٤م
٤	الدانوب	سوبرماركت	البروضة	جدة	٦,٠٠٧	٢٠٢٤م
٥	الدانوب	هايپرماركت	مركز نورث جيت	جدة	٨,٣٢٧	٢٠٢٤م
٦	بن داود	سوبرماركت	سوق ٧	جدة	٣,٣١٧	٢٠٢٤م
٧	بن داود	سوبرماركت	زهراء مول	المدينة المنورة	٤,٨٧٨	٢٠٢٤م
٨	الدانوب	هايپرماركت	جوهرة سلطنة أفنيو	المدينة المنورة	٩,٧٣٨	٢٠٢٤م
٩	الدانوب	اكسبرس	أبراج الصفوة	جدة	٤٦٢	٢٠٢٤م
١٠	الدانوب	سوبرماركت	حديقة السلام	المدينة المنورة	١,١٠٠	٢٠٢٤م

مزيد من صفقات الاستحواذ وخطط نمو الأعمال لشركة "إيكون"

قامت شركة إيكون خلال عام ٢٠٢٣، بزيادة حصتها في ملكية شركة إيكون آسيا المحدودة بنسبة ٣٧.٥٪، وحصتها في ملكية شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا بنسبة ١٥٪.

وبموجب ذلك، أصبحت شركة إيكون آسيا المحدودة شركة تابعة لشركة إيكون. مما أدى إلى زيادة المساهمة الفعلية لبن داود القابضة إلى ٥٣.٣٣٪ في شركة إيكون آسيا المحدودة و٦٣.١٪ في شركة نيو ميديا إيجنسي – إيطاليا. وأعلنت "إيكون" عن نمو إجمالي بنسبة ١٨٤.٨٪ في الأعمال خلال عام ٢٠٢٣، متوقعة توسعاً مستقبلياً واعداً في الإيرادات بفضل حملات استراتيجيّة مبتكرة تستخدم أحدث التقنيات عبر منصات إلكترونية محددة. ويكتسب هذا الاستثمار الاستراتيجي أهمية كبيرة لأنه يدعم بن داود القابضة ويعزز مركزها لتحقيق أقصى استفادة ممكنة والمضي قدماً نحو آفاق أوسع من فرص النمو في مجال التحزّث عبر المنصات الإلكترونية بالاعتماد على حلول التسويق الرقمي، مما سيعزز سلسلة القيمة عبر منصّاتها المتخصصة في التجارة الإلكترونية.

نمو مبيعات الشركة عبر الإنترنت

تركز استراتيجية الشركة على توسيع شبكتها من المتاجر المغلقة في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية لتعزيز تجربة العملاء من خلال التسليم السريع وتحقيق معدل إيفاء للطلبات بنسبة ٩١٠٪. وستعمل المتاجر المغلقة المخصصة لتلبية متطلبات أنشطة التسوق عبر الإنترنت – والتي تديرها شركة التطبيقات الدولية التجارية (IACO) – على تحسين دقة عمليات إدارة المخزون والبيانات الحية المعروضة للعملاء. تتضمن خطة الشركة توسيع شبكة متاجرها المغلقة بتوفير المزيد من الخيارات للعملاء من خلال زيادة عدد وحدات المخزون في كل متجر. كما تعتزم الشركة افتتاح أول متجر مغلق ضخم مؤتمت بالكامل موجه لخدمة الشركات (B2B) في بحرة بجدة خلال عام ٢٠٢٤م. تسهم هذه الخطوة في تعزيز قدرة الشركة على تلبية احتياجات العمليات عبر الإنترنت وزيادة الإيرادات. حيث تخطط الشركة لتشغيل ١٠ متاجر مؤتمتة في مواقع استراتيجية بمدن مختلفة بالمملكة العربية السعودية خلال السنوات القادمة، في ضوء حجم واتجاهات الطلب التي يشهدها القطاع. كما تستكشف الشركة فرصاً جديدة في مجال التكنولوجيا المالية للارتفاع بتجربة العملاء وتوفير المزيد من خيارات الدفع الإلكتروني.

برنامج الولاء

شهد برنامج ولاء العملاء نجاحاً متميزاً ونمواً مستمراً خلال العام، مدعوماً بمجموعة واسعة من المزايا والفوائد التي أدت إلى زيادة ملحوظة في معدلات التسجيل والمشاركة النشطة من قبل عملائنا الكرام. حيث استمر التكامل للسلس لبرنامج الولاء عبر مختلف منصات التجارة الإلكترونية التابعة للشركة، بما في ذلك تطبيق "الدانوب" و "بن داود" اللذين يتيحان للعملاء حصد النقاط أثناء التسوق في جميع منافذ البيع التابعة للشركة ضمن شبكة متاجر "الدانوب" و "بن داود". ويؤكد هذا النجاح المستمر على أهمية البرنامج في تعزيز ولاء العملاء والمساهمة بشكل إيجابي في الأداء العام للشركة.

حقق برنامج ولاء العملاء نجاحاً باهراً، ونجح في ضم أكثر من ٤.٧ مليون عميل، ووصل عدد العملاء المسجلين بالكامل في تطبيق "الدانوب" و "بن داود" إلى ٩٣٩,٠٠٠ مستخدم منذ إنطلاقهما. ولم يؤد هذا الإنجاز إلى توسيع قاعدة عملائنا بشكل كبير فحسب، بل قدم أيضاً مؤشرات أداء رئيسية قيمة لأعمالنا.

واستناداً إلى البيانات التي توفرها الأدوات التقنية المتطورة، نقوم بتقسيم العملاء إلى مجموعات فرعية بناءً على عوامل متنوعة، مثل حجم الإنفاق، والتفضيلات، والجنس، والعمر، والجنسية، وغيرها. وبفضل هذا النهج الاستراتيجي، يمكننا تصميم خدماتنا وعروضنا الترويجية بدقة لتلبية الاحتياجات الفريدة لكل شريحة من عملائنا وتعزيز تجربتهم الشاملة.

نُعدّ الارتفاع الملحوظ في مبيعات العملاء الأوفياء أحد أهم نتائج برنامج الولاء المُشجعة، مما يؤكد نجاحه في تعزيز ولاء العملاء وزيادة المبيعات، ومساهمته القوية في النمو الشامل لعملياتنا واستدامة أعمالنا.

١٧. المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة (سواء أكانت مخاطر تشغيلية أم مخاطر تمويلية أم مخاطر السوق) وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها.

فيما يلي بيان بأبرز المخاطر التشغيلية والمالية والسوقية التي تواجهها الشركة وكيفية إدارتها والتخفيف من تداعياتها. ولا يشمل هذا البيان المخاطر الناشئة عن الأحداث والظروف القاهرة التي لا ينفك عنها أي قطاع من قطاعات الأعمال، أو المخاطر التي لا تعتبر جوهرية لعمليات الشركة من حيث تأثيرها على الأداء المالي، حسبما تم تناوله بالتفصيل في قسم المخاطر المالية.

المخاطر التشغيلية

١. انقطاعات وأعطال شبكة تقنية المعلومات أو الأنظمة السحابية

تعتمد قدرة الشركة على جذب العملاء والاحتفاظ بهم ومراقبة عملياتها وتكاليفها بدقة والمنافسة بصورة فعالة على درجة تطور وموثوقية شبكة تقنية المعلومات الخاصة بها وتوافر خدماتها السحابية، وعلى وجه الخصوص، نظام إدارة تكنولوجيا المعلومات الذي يتولى تتبع جميع المعاملات المنجزة في متاجر الشركة.

وإدراكاً لأهمية هذه البنية التحتية، يراقب فريقنا لتقنية المعلومات ويسجل جميع المعاملات إلى جانب وجود خدمة للنسخ الاحتياطية. وعلاوة على ذلك، قامت إدارة الشركة بإعادة هيكلة قسم تقنية المعلومات من أجل ضمان ضوابط أكثر صرامة على العمليات التجارية للشركة. بالإضافة إلى ذلك، تعمل إدارة مخصصة لأمن المعلومات لضمان ودعم تنفيذ برامج ومبادرات أمن المعلومات المناسبة على مستوى الشركة.

٢. أعطال سلسلة التوريد

قد يتوقف تسليم المنتجات إلى مستودعات الشركة والمتاجر نتيجة لعدد من الأسباب مثل:

- سوء المناولة، أو اختناقات مروية ناتجة عن الازدحام، مما قد يؤدي إلى تأخير أو عدم استلام البضاعة، أو تلف المنتجات.
- نقص أو عدم توفر منتجات معينة مطلوبة من العملاء بسبب أعطال في سلسلة التوريد الخاصة بالشركة.

وتتفاهم هذه المخاطر بالنظر إلى حقيقة أن نسبة كبيرة من المنتجات التي توفرها الشركة في متاجرها يتم استيرادها من الخارج.

وإذا حدث تعطل في أعمال واحد أو أكثر من متاجر الشركة أو عملياتها على الإنترنت بسبب عدم القدرة على توفير المنتجات بشكر مستمر، فقد يؤثر ذلك على إيرادات الشركة وربحيتها، مما سيؤثر بدوره بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

رغم عدم القدرة على التخفيف من مخاطر سلسلة التوريد بشكل كامل نظراً لكونها تتعلق بعوامل خارجة عن سيطرة الشركة المباشرة، سعت الشركة لإدارة هذه المخاطر على النحو التالي:

- الحفاظ على علاقة قوية مع مورديها تقوم على الثقة والتعاملات الممتدة. حيث يسمح الوضع النقدي القوي للشركة بسداد مدفوعات مورديها في مواعيد الاستحقاق المقررة مما يجعلها تحظى ببعض الأولوية والمعاملة التفضيلية فيما يتعلق بتوريد البضائع.
- تمتلك الشركة نظاماً متطوراً لإدارة المخزون يسمح لها بالتنبؤ بمتطلبات منتجاتها والتخطيط لها بدرجة معقولة من اليقين.
- تستفيد الشركة من قدراتها المرنة للغاية في مجال استراتيجيات التوريد والخدمات اللوجستية والتخزين. حيث تمتلك عمليات لوجستية مركزية شاملة، بما في ذلك مستودعي تبريد مركزيين، في جدة والرياض. بالإضافة إلى أسطولها القوي من المركبات التي توفر بنية تحتية متينة تضمن قدرة الشركة على طلب وتخزين البضائع مسبقاً تحسباً لأي نقص أو أعطال في سلسلة التوريد ثم توزيعها بطريقة مدروسة عبر شبكة متاجرها.

٣. توافر مواقع جيدة

تعمل الشركة باستمرار على توسيع شبكة متاجرها، وهذا يزيد باضطراد صعوبة تأمين مواقع جيدة بإيجارات معقولة مع التقليل قدر الإمكان من المزاخمة الذاتية التي قد تؤثر على عائدات أو مبيعات المتاجر الحالية.

تتمكن الشركة من الوصول إلى مواقع جيدة لمتاجرها الجديدة من خلال علاقتها القوية مع مطوري العقارات الرأئدين في المملكة، بما في ذلك شركة أمواج العقارية المحدودة. وهي طرف ذو علاقة تتم معها ترتيبات الإيجار على أسس تجارية بحتة. وتمتلك الشركة إدارة كاملة متخصصة في تحديد مواقع المتاجر الجديدة وتطويرها. ولدينا كذلك منهجية ثبت نجاحها لتقييم مدي جدوى المتاجر الجديدة، حيث تقوم اللجنة التنفيذية بمراجعتها وتقييم المزايا والفرص الاستثمارية والتحقق منها قبل تقديم أي التزام بهذا الصدد.

٤. تراجع أنشطة الأعمال التقليدية نتيجة التحول الملحوظ إلى التسوق عبر الإنترنت

أدى التحول المتسارع إلى تسوق منتجات البقالة والمنتجات الغذائية عبر الإنترنت نتيجة عوامل عدة تشمل سهولة الوصول، وتوفير الوقت، وتنوع الخيارات، وسهولة مقارنة الأسعار، وتجربة التسوق اللاتلامسية، وخيارات التسليم المريحة، والخصومات الخاصة، والمنافع البيئية الجذابة، والقدرة على الاستفادة منه لمن يواجهون تحديات تتعلق بالتنقل، فضلاً عن الإمكانيات غير المستغلة للمتاجر المغلقة ومراكز إيفاء الطلبات (Dark Stores)، إلى انتشار كبير لمقدمي خدمات التسوق الإلكتروني. كما قد يؤدي هذا التحول إلى تراجع على صعيد عمليات وأنشطة المتاجر التقليدية.

وإدراكاً لتأثير الاتجاه المتنامي للتسوق عبر الإنترنت، اتخذت الإدارة إجراءات استباقية خلال العام الماضي بالاستحواذ على حصة أغلبية في شركة التطبيقات الدولية التجارية (IACo). واستشرافاً للمستقبل، تخطط الشركة لتوسيع شبكتها من مراكز إيفاء الطلبات بشكل استراتيجي في جميع مناطق المملكة العربية السعودية. كما تستعد الشركة لإطلاق أول متجر مغلق ضخم (Mega Dark Store) مؤتمت بالكامل في عام ٢٠٢٤م. تهدف هذه المبادرة الإستراتيجية إلى تعزيز القدرة على تلبية متطلبات العمليات عبر الإنترنت، وزيادة نمو الإيرادات، وتحسين إدارة المخزون ومعدلات الإنجاز.

٥. المسؤولية عن المنتجات

قد يتسبب بيع منتجات معيبة أو منتجات غذائية غير صالحة للاستهلاك في متاجر الشركة إلى عقوبات أو غرامات نظامية فضلاً عن تضرر السمعة وتراجع المبيعات.

وتطبق الشركة ضوابط صارمة للجودة من أجل تقليل الحوادث المتعلقة بالمنتجات المعيبة أو غير الصالحة. وفي جميع الأحوال، تتضمن عقود التوريد الخاصة بالشركة حقوقاً تعويضية تجبر المورد على تحمل كامل المسؤولية عن منتجاته المعيبة أو الغير صالحة، إن وجدت.

٦. مخاطر الموارد البشرية

يتم غالباً تجاهل المخاطر التي تنشأ عن تصرفات الأفراد ولا تحظى بالاهتمام الذي تستحقه إلى أن تحدث مشكلة، رغم أن الخسائر التي تنجم عن تلك المخاطر ربما تكون مكلفة للغاية ولاسيما فيما يتعلق بصورة العلامة التجارية أو السمعة التجارية أو الروح المعنوية أو الإيرادات. وتنشأ مخاطر رأس المال البشري عادةً من خمسة عوامل، هي: التهاون واللامبالاة، ومعدل دوران الموظفين، والاحتيايل المهني، والحوادث الكارثية في مكان العمل، والإهمال في إجراءات والتوظيف أو خطط الاحتفاظ بالموظفين.

تدرك الشركة فداحة هذه المخاطر وتعمل بكل جدية للتخفيف من تداعياتها المحتملة، حيث تتولى الإدارة المختصة ترسيخ ثقافة لإدارة المخاطر المؤسسية تأخذ أنشطة الموارد البشرية بعين الاعتبار. كما وضعت الشركة سياسات لإدارة هذه المخاطر (مثل: مدونة قواعد السلوك، وآلية الإبلاغ عن المخالفات، وغيرها) ونظمت أنشطة تدريبية وتوعوية بهذا الشأن لفرق عملها.

المخاطر المالية

لم تتجلب بعض المخاطر المالية الشائعة والمرتبطة بالأنشطة التجارية عموماً بشكل كبير في عمليات الشركة، وبالتالي لم تتم مناقشتها بالتفصيل كما هو مبين أدناه.

- تذبذب أسعار العملات الأجنبية: معظم مشتريات الشركة بالدولار الأمريكي أو الريال السعودي، المرتبط بالدولار الأمريكي، بينما المبيعات كلها بالريال السعودي فقط. وتشكل القيمة الإجمالية للمشتريات بعملات أخرى غير الريال السعودي والدولار الأمريكي أقل من 1٪ من إجمالي المشتريات خلال عام ٢٠٢٣م.
- مخاطر الائتمان: شكلت المبيعات الآجلة خلال عام ٢٠٢٣م ما يقارب ٦٣٪ من إجمالي المبيعات ويعود معظمها إلى كيانات حكومية أو شبه حكومية تربطها بالشركة علاقة ممتدة ولم يسبق أن تخلفت عن سداد المبالغ المستحقة عليها. وبالنسبة للمخاطر الائتمانية المتعلقة بالأموال المودعة لدى المؤسسات المالية، فهي تكاد لا تذكر لأن هذه المؤسسات تتمتع بتصنيف ائتماني قوي.
- مخاطر أسعار الفائدة: الشركة ليس عليها ديون، وبالتالي فهي غير معرضة لأية مخاطر تتعلق بأسعار الفائدة. ولكن يوجد نظرياً مخاطر لأسعار الفائدة مرتبطة بالأموال التي تودعها الشركة لدى المؤسسات المالية من حين لآخر، لكنها لا تكاد تذكر إذا أخذنا في الاعتبار معدل الربح المنخفض للغاية المدفوع عليها.
- مخاطر السيولة: كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، لم يكن لدى الشركة أي دين، بينما بلغت قيمة أرصدة النقد أو الأرصدة البنكية ٥٣٢.٤ مليون ريال سعودي، وهو ما يعني استبعاد أي مخاطر تتعلق بالسيولة في المستقبل المنظور.

في ضوء ما سبق، نناقش أدناه المخاطر المالية الرئيسية التي تتعرض لها الشركة.

١. المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على بعض الموردين الرئيسيين

استأثر أكبر ٢٥ مورداً بحصة كبيرة من إجمالي مشتريات الشركة خلال العام ٢٠٢٣م. وفي حال امتناع الموردين الرئيسيين عن تجديد اتفاقيات التوريد مع الشركة، أو نجاحهم في تجديدها بامتيازات وشروط أقل ملائمةً بالنسبة للشركة، فقد يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

تتمتع الشركة بعلاقة طويلة الأمد مع معظم مورديها، وبالنظر إلى حجم مشترياتها السنوية من هؤلاء الموردين، فإنها تتمتع بدرجة معينة من القوة التعويضية التي تمنحها قدرة على انتزاع مزايا سعرية تفضيلية منهم. وقد اتخذت الإدارة جميع الخطوات اللازمة للاحتفاظ بالموردين الرئيسيين من خلال توقيع اتفاقيات تعاقدية تضمن أفضل الامتيازات والشروط الممكنة لصالح الشركة إلى جانب الحفاظ على قنوات تواصل دائمة معهم.

٢. المخاطر المتعلقة بقدرة الشركة على المحافظة على الحوافز من دعم الموردين

يعتمد الأداء المالي للشركة، ولا سيما فيما يتعلق بربحيتها، على الحوافز التي تحصل عليها من الموردين، والتي تشمل على سبيل المثال، حوافز تأجير أرفف العرض، ورسوم افتتاح الفروع الجديدة، والخصومات حسب حجم المبيعات والتي يقدمها الموردون للشركة.

ورغم أن التوقعات بخصوص الحوافز التي تحصل عليها الشركة من دعم الموردين محفوفة بمخاطر متأصلة لا يمكن تفاديها، تعمل الشركة على إدارة هذه المخاطر من خلال الدخول في ترتيبات تعاقدية مع الموردين بخصوص هذه الحوافز، إضافةً إلى المراقبة المستمرة للأداء في ضوء حدود دنيا محددة مسبقاً تتيح للشركة تضمين إيرادات هذا المصدر بشكل مناسب ضمن قوائمها المالية.

٣. المخاطر المتعلقة بالتعاملات المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة

تتمتع الشركة بعلاقات تجارية ممتدة وقوية مع مجموعة متنوعة من الأطراف ذات العلاقة. وفي حال أبرمت الشركة عقوداً مع أية أطراف ذات علاقة على أسس غير تجارية ولأو في حال ترتب على تلك التعاملات نقل مزايا لأطراف ذات علاقة بالشركة دون وجه حق، فقد يؤثر ذلك سلباً على التكاليف التي تتكبدها الشركة وإيراداتها.

وتتعامل الإدارة مع الأطراف ذات العلاقة من خلال اتفاقيات موقعة، ومعدة على أسس تجارية بحثة، تغطي جميع المجالات الرئيسية للمخاطر، مثل التسعير وهامش الربح والشروط والأحكام الأخرى ذات الصلة من أجل تجنب تقديم أي مزايا أو منافع دون مبررات تجارية. وأعدت الشركة سياسة شاملة تنظم جميع معاملات ومدفوعات الأطراف ذات العلاقة، تشترط مراجعتها من قبل لجنة المراجعة والموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة بموجب التفويض الممنوح له من الجمعية العامة.

المخاطر السوقية

١. المخاطر المتعلقة بعوامل الاقتصاد الكلي

نظراً لأن الشركة تعمل في قطاع يتعامل بشكل مباشر وغير مباشر حياة كل مستهلك، فهي أكثر عرضة لعوامل الاقتصاد الكلي مقارنةً القطاعات الأخرى. وأن أي تغيير في الظروف الاقتصادية أو المالية يؤثر سلباً على القوة الشرائية للمستهلكين، سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة. وعلى سبيل المثال التضخم، وزيادة الضرائب، وخفض النفقات، وتخفيض الرواتب والتي ترتبط في المقام الأول بمجمل أوضاع الاقتصاد المحلي، والاقتصاد الدولي بدرجة أقل.

يتمتع قطاع تجزئة المواد الغذائية والكماليات ببعض المرونة المتأصلة لأنه يلبى المتطلبات الأساسية التي لا يستغني عنها أي عميل. ورغم عدم قدرة الشركة على تأمين أنشطتها وعملياتها تماماً ضد عوامل الاقتصاد الكلي، فإنها تسعى إلى التخفيف من تأثيرها السلبي من خلال مراقبة اتجاهات وسلوكيات المستهلكين عن كثب وتعديل مزيج منتجاتها في ضوء ذلك، كما أنها لا تتوانى عن التطوير المستمر لتصاميم متاجرها واتخاذ التدابير اللازمة لخفض التكاليف عند الحاجة، دون التضحية بجودة المنتجات أو تميز معايير الخدمة.

٢. بيئة شديدة التنافسية

تواجه الشركة منافسة من المشغلين المحليين والدوليين للمتاجر، والمتاجر الكبرى، وتجار التجزئة المتخصصين، ومتاجر التخفيضات، وغير ذلك من مجالات تجارة التجزئة والمرشحة للتصاعد في ضوء الإصلاحات التنظيمية الأخيرة التي تم إقرارها في المملكة لتشجيع الاستثمار الأجنبي.

تراقب الإدارة عروض المنتجات والأسعار التي يقدمها المنافسون، وتجري العديد من دراسات الجدوى التفصيلية وأنشطة تحليل اتجاهات السوق لتوجيه الاستراتيجية الخاصة بتوسيع شبكة متاجرها. وتسعى الإدارة دوماً لتحقيق مزايا تنافسية قوية من خلال عرض مجموعة واسعة جداً من المنتجات في متاجر الشركة التي يتم تصميمها جيداً مع الحرص على تقديم خدمة نوعية داخلها لتعزيز تجربة العملاء. وأطلقت الشركة برنامج ولاء العملاء يهدف إلى رفع مستويات الاحتفاظ بالعملاء وتحقيق المزيد من التميز للعلامة التجارية. واستكمالاً لجهودها في هذا السياق، أسست الشركة شركة تابعة لتولي تنفيذ استثمارات في قطاعي التجزئة والتكنولوجيا من أجل تعزيز رقمنة العمليات وتعزيز المزايا التنافسية للشركة.

٣. أثر المخاطر السياسية والاقتصادية على عمليات الشركة

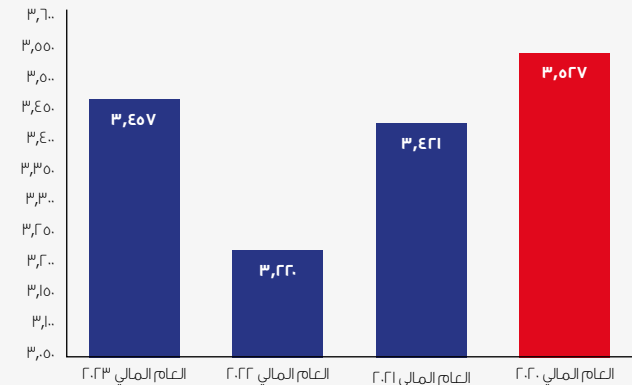
تتركز الغالبية العظمى من عمليات الشركة ومتاجرها في المملكة العربية السعودية، باستثناء متجر واحد، ومن ثم، يعتمد الأداء المالي للشركة على الظروف الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة، إلى جانب الظروف الاقتصادية العالمية المؤثرة على اقتصاد المملكة.

وتعتقد الإدارة أنه لا يوجد ما يشير إلى أي تغيرات محتملة على صعيد الوضع الاقتصادي أو السياسي يمكنها أن تؤثر سلباً بشكل جوهري على أعمال الشركة. بل على العكس، من المتوقع أن تستفيد أعمال الشركة على المدى الطويل جراء الإصلاحات الحكومية الكبيرة على صعيد زيادة مشاركة المرأة في سوق العمل والاهتمام بتنمية القطاع السياحي، فضلاً عن استضافة فعاليات عالمية كبرى مثل الرياض إكسبو ٢٠٣٠ وكأس العالم لكرة القدم ٢٠٣٤. علاوة على ذلك، تسعى الشركة إلى تنوع انتشارها الجغرافي من خلال توسيع تواجدها وافتتاح متاجر للخدمة السريعة. وقد افتتحت الشركة بالفعل أول متجر لها خارج المملكة في البحرين، وتسعى بقوة لاقتناص فرص استحواذ ذات قيمة تراكمية في أسواق دول مجلس التعاون الخليجي الأخرى.

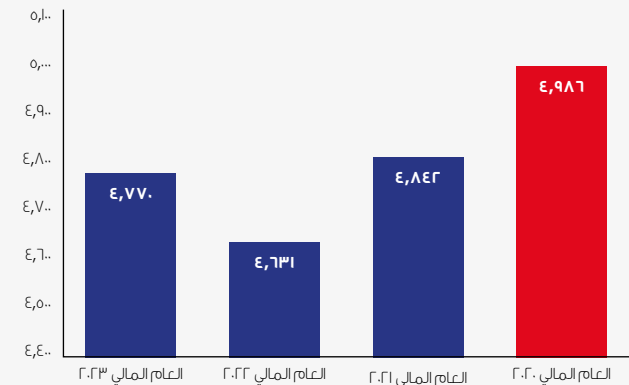
١٨. عرض لموجودات الشركة ومطلوباتها ونتائج أعمالها في السنوات الأربعة الأخيرة أو منذ تاريخ تأسيسها، أيهما أقرب.

إجمالي الموجودات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	إجمالي المطلوبات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	إجمالي المبيعات	المبلغ بالمليون ريال سعودي	صافي الربح	المبلغ بالمليون ريال سعودي
السنة المالية ٢٠٢٠م	٤,٧٧٠	السنة المالية ٢٠٢٠م	٣,٤٥٧	السنة المالية ٢٠٢٠م	٥٦,١٥	السنة المالية ٢٠٢٠م	٤٤٨
السنة المالية ٢٠٢١م	٤,٦٣١	السنة المالية ٢٠٢١م	٣,٢٢٠	السنة المالية ٢٠٢١م	٨٢,٣	السنة المالية ٢٠٢١م	٢٤١
السنة المالية ٢٠٢٢م	٤,٨٤٢	السنة المالية ٢٠٢٢م	٣,٤٢١	السنة المالية ٢٠٢٢م	٩٧,٨	السنة المالية ٢٠٢٢م	١٢٥
السنة المالية ٢٠٢٣م	٤,٩٨٦	السنة المالية ٢٠٢٣م	٣,٥٢٧	السنة المالية ٢٠٢٣م	٣,٦٥	السنة المالية ٢٠٢٣م	٢٧٥

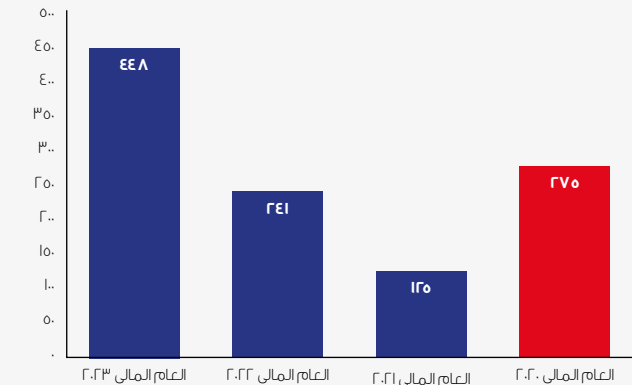
إجمالي المطلوبات (مليون ريال سعودي)



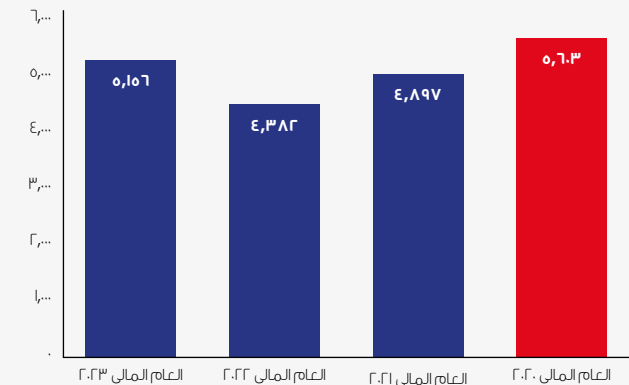
إجمالي الموجودات (مليون ريال سعودي)



صافي الربح (مليون ريال سعودي)



المبيعات (مليون ريال سعودي)



١٩. تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة

المبيعات حسب المنطقة

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م	السنة المالية ٢٠٢١م
شركة بن داود القابضة	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	٩٧,٢٠٩ ٣٠,٦	٧٩,٤ ١٠,٧	٨٢,٣٨٢ -

شركة بن داود القابضة

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م	السنة المالية ٢٠٢١م
بن داود	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	٧٤,١ -	٣٦,١٥ -	٩,١٢٠ -

بن داود

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م	السنة المالية ٢٠٢١م
الدانوب	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	٥٤,٣ -	٤٤,٢٣ -	١٣,٣١٧ -

الدانوب

الشركة	المناطق	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م	السنة المالية ٢٠٢١م
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	داخل المملكة العربية السعودية خارج المملكة العربية السعودية	١٧ ٣٠,٦	١٠ ١٠,٧	- -

مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات

المبيعات حسب الشركات التابعة

الشركات التابعة	السنة المالية ٢٠٢٣م	السنة المالية ٢٠٢٢م	السنة المالية ٢٠٢١م
بن داود	٧٤,١	٣٦,١٥	٩,١٢٠
الدانوب	٥٤,٣	٤٤,٢٣	١٣,٣١٧
مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات	١٧	١٠	-

بن داود القابضة

٢٠. إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة.

المراجعة المالية

تحقق الشركة إيراداتها بشكل أساسي من بيع المنتجات والمواد الغذائية وغير الغذائية من خلال شبكة متاجرها الممتدة والتي تحمل علامتي الدانوب وبن داود. وخلال السنة المالية ٢٠٢٣م، سجلت إيرادات الشركة نمواً بنسبة ١٤.٤٪ لتصل إلى ٥,٦٣٣ مليون ريال سعودي.

مقارنة بإيرادات السنة المالية ٢٠٢٢م والتي بلغت قيمتها ٤,٨٩٧ مليون ريال سعودي. ويعود هذا النمو في الإيرادات إلى الارتفاع في مبيعات أسواق بن داود والدانوب والتي حققت أداءً قوياً نتيجة الاستراتيجيات التي تتبناها الشركة مثل تحسين جودة المنتجات المتاحة والتسويق الاستراتيجي القائم على المعلومات التي يوفرها برنامج ولاء العملاء، إلى جانب تحديث عروض منتجاتنا المواكبة لتوجهات والمتطلبات الناشئة. وتكملت جهودنا لتحسين التواصل مع عملائنا بزيادة ملحوظة في إقبالهم على متاجرنا مما أدى إلى ارتفاع في حجم المعاملات بنسبة ١٥٪.

كما ارتفع إجمالي أرباح الشركة إلى ١,٨٠٩,٨ مليون ريال سعودي بالمقارنة مع السنة المالية ٢٠٢٢م والبالغة ١,٤٣٧,١ مليون ريال سعودي. كما ارتفع إجمالي هامش الربح بنسبة ٣٢,٣٪ بالمقارنة مع نسبة ٢٩,٣٪ في السنة المالية ٢٠٢٢م. ويعزى هذا الارتفاع إلى تحسين مزيج المنتجات، وتعزيز الدعم المقدم من الموردين لتخفيف الضغوط التضخمية.

أ. استحوذت شركة التطبيقات الدولية التجارية (ذ.م.م.) على الشركات التالية خلال العام ٢٠٢٢م: (النسبة المئوية % تشير إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة التطبيقات الدولية التجارية).

شركة التطبيقات الدولية التجارية مملوكة بنسبة ٦٢ % لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال	ملكية الشركة المباشرة	دولة العمليات	دولة التأسيس	النشاط الرئيس
شركة أمجاد المتحدة للاستثمار والتطوير	٤٠٣٠١٧٢٣٦٩	٥٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	خدمات التوصيل بما في نقل البضائع وتخزينها
شركة التطبيق التجاري الأول التجارية	٤٠٣٠٥٣٧٥١٦	٤٠٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تقديم خدمات تقنية المعلومات والاتصالات للمجموعة
شركة ورد المستقبل للتجارة	٤٠٣٠٤٤٨٧٥٣	٥٠٠٠٠٠	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	تعمل في تجارة الجملة والتجزئة لأنواع أخرى من البضائع والمنتجات

ب. استحوذت شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا على الشركة التالية والشركات التابعة لها خلال عام ٢٠٢٢م: (النسبة المئوية % تشير إلى الملكية المباشرة وغير المباشرة لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات – فرنسا)

شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا مملوكة بنسبة ٨٦.٥٣ % لشركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات:

الشركة التابعة	السجل التجاري	رأس المال	ملكية الشركة المباشرة	دولة العمليات	دولة التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون آسيا المحدودة	٥٠٨٤٩٧٢٩٤	١٧٠,٩٥٠	٪٩٨.٦	فرنسا	فرنسا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

- يتم إدارة الشركات التابعة لشركة إيكون آسيا المحدودة عن طريق شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات - فرنسا

الشركة التابعة	ملكية الشركة المباشرة	دولة التأسيس	النشاط الرئيس
شركة إيكون المحدودة	٪١٠٠	الإمارات العربية المتحدة	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون السعودية للدعاية	٪١٠٠	المملكة العربية السعودية	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون الولايات المتحدة الأمريكية	٪١٠٠	الولايات المتحدة الأمريكية	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون سارل	٪١٠٠	سويسرا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة نيو ميديا إيجنسي	٪٦٦	إيطاليا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة كوفر كوميونيكيشن GmbH	٪٦٧	ألمانيا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة أودلي إنف	٪١٠٠	فرنسا	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة شاتغهاي إيكون كوميرس كونسلتنتج المحدودة	٪١٠٠	شنغهاي	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي
شركة إيكون آسيا المحدودة	٪٦٢.٥	هونغ كونج	استقطاب المؤثرين في السوق وخدمات التسويق الرقمي

٢٣. تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة.

الشركة التابعة	عدد الأسهم	قيمة السهم (ريال سعودي)	أدوات الدين (بالريال السعودي)
شركة أسواق بن داود التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة)	١,٠٨٨,٠٠٠	١٠	-
شركة الدانوب للمواد الغذائية والكماليات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	٢٥٠,٠٠٠	١٠	-
شركة نجمة الدانوب للمخازن والتسويق (شركة ذات مسؤولية محدودة)	١,٥٠٠	١,٠٠٠	-
شركة مستقبل التجزئة لتقنية المعلومات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	٥٠٠,٠٠٠	١٠	-
شركة بن داود القابضة الدولية المحدودة	١,٠٠٠	١ دولار أمريكي	-

٢٤. وصف لسياسة الشركة في توزيع أرباح الأسهم.

تعتمد سياسة توزيع الأرباح على الالتزام بحد أدنى من الأرباح على أساس نصف سنوي، اعتبارًا من السنة المالية ٢٠٢٤م.

وتدرس "شركة بن داود" دفع أرباح إضافية مرتبطة بالأداء، رهناً بتوصية مجلس الإدارة للجمعية العامة أو تفويضها بهذا الشأن، وذلك بعد تقييم المركز المالي للشركة وتوقعاتها المستقبلية ومتطلباتها الرأسمالية.

وستظل سياسة توزيع الأرباح عرضة للتغيير في ضوء ما يلي:

- التغييرات الجوهرية في الإستراتيجية أو الأعمال أو السوق؛
- زيادة استثمارات الشركة ومشاريعها المستقبلية؛
- أي التزامات حالية أو مستقبلية مستحقة للمؤسسات المالية؛
- الأنظمة واللوائح المطبقة على الشركة.

٢٥. وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لم تتلق الشركة إخطارات بأية تغييرات أو مستجدات تخص مصلحة أو حقوق في الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم خلال السنة المالية الماضية بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.

أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة التي تملك ٠.٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، والتي تمتلك ١٠٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٠.٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، التي تملك ٨٥٪ (تقريبي) في شركة أبناء عبدالله داود بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٥.٥٦٢٪ من أسهم الشركة، و (٩) سبة ملكية قدرها ٧٦٥٪ في شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٠.٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، والتي تمتلك ١٠٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة طارق عبدالله بن داود وشركاه المحدودة، التي تملك ٠.٤٤٢٪ في شركة بن داود للتجارة المحدودة، والتي تمتلك ١٠٠٪ من أسهم شركة حقل المستقبل، التي تملك ٢٠٪ من أسهم شركة نجمة أكاسيا التجارية المحدودة والتي بدورها تمتلك ٧٢,٥٦٧٪ من أسهم الشركة.

٢٧. المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)، وكشف بالمدىونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي. وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، على الشركة تقديم إقرار بذلك.

التسهيلات الائتمانية

أبرمت الشركات التابعة لشركة بن داود القايضة عدداً من ترتيبات التمويل القصيرة والمتوسطة الأجل مع مجموعة من المقرضين. وتستخدم ترتيبات التمويل هذه بالأساس لتمويل عمليات استيراد البضائع والأصول من الموردين الدوليين إضافة إلى إصدار ضمانات الدفع وسندات تقديم عطاءات. وقد بلغ إجمالي قيمة التسهيلات المتاحة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ مبلغ ٣١.٢ مليون ريال سعودي، تم استخدام ٧٣,٨ مليون ريال سعودي منها. ويبين الجدول أدناه بياناً موجزاً لاتفاقيات التسهيلات المشار إليها أعلاه.

نوع التسهيل	مبلغ التسهيلات	المبلغ بالريال السعودي			الوصف
		المبلغ المستخدم	قصير الأجل	متوسط الأجل	
خطابات الاعتماد	٢٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٨,٨٣٢,٧١٤	٦٨,٨٣٢,٧١٤	—	خطابات اعتماد بالاطلاع والقبول وخطابات ضمان
خطابات ضمان	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٩٣١,٩٩٩	١,٨١٨,٣٩٩	٣,١١٣,٦٠٠	ضمانات الدفع وسندات تقديم عطاءات وضمانات الأداء
بطاقات الائتمان الخاصة بالشركة	٢٠,٠٠٠	٧٨,٨١٥	٧٨,٨١٥	—	المشتريات الائتمانية
المشتقات المالية	٣٠,٠٠٠	—	—	—	لم تستخدم
الإجمالي	٣١٠,٢٠٠,٠٠٠	٧٣,٨٤٣,٥٢٨	٧٠,٧٢٩,٩٢٨	٣,١١٣,٦٠٠	

٢٨. وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.

لم تصدر الشركة ولم تمنح أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة خلال السنة المالية ٢٠٢٣ ولم تحصل الشركة على أي عوض مقابل ذلك.

٢٩. وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.

لم تصدر الشركة ولم تمنح أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة خلال السنة المالية ٢٠٢٣.

٣٠. وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

لم تقوم الشركة باسترداد أو شراء أو إلغاء أي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال السنة المالية ٢٠٢٣ ولم يكن هنالك أي من تلك الأدوات قائمة في نهاية العام.

٣١. اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال السنة المالية الأخيرة، وتواريخ انعقادها، وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين

سجل حضور اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٣م

الأعضاء	٢٧ مارس	٢٢ مايو	٣٣ أغسطس	٢٢ سبتمبر	٧ نوفمبر
عبدالرزاق داود بن داود	*	*	*	*	*
عبدالخالق داود بن داود	*	*	*	*	*
خالد داود بن داود	*	*	*	*	*
طارق عبداللّٰه بن داود	*	*	*	*	*
وليد ميشيل مجدلاني	*	*	X	*	*
عبد الرحمن محمد البراك	*	*	*	*	X
خالد محمد بن سليمان الطويل	*	*	*	*	*
فارس بن إبراهيم الراشد الحميد	*	*	*	*	*

٣٢. طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها.

تاريخ الطلب	أسباب الطلب
١٧ يناير ٢٠٢٣	أخرى
٢٢ يونيو ٢٠٢٣	اجتماع الجمعية العامة

٣٣. وصف لأي صفقات أو معاملات بين الشركة وطرف ذي علاقة؛ و

٣٤. معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم، بحيث تشمل أسماء المعنيين بالأعمال أو العقود، وطبيعة هذه الأعمال أو العقود وشروطها ومدتها ومبلغها. وإذا لم توجد أعمال أو عقود من هذا القبيل فعلى الشركة تقديم إقرار بذلك.

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	المدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ريال سعودي	مبلغ المعاملات
شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة ^١ .	إيجار تدفعه الشركة	مدد متفاوتة من إلى ٥٥ سنة	٤٧,٠٩٢,٥٠٠	٢٣,٥٤٦,٢٥٠
شركة أمواج العقارية المحدودة ^١ .	إيجار تدفعه الشركة	مدد متفاوتة من إلى ٥٥ سنة	٣٤,٢٤٩,٠٥٠	١٦,٧٣٨,٤٧٥
شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة ^١ .	شراء بضائع من قبل الشركة	يجدد سنوياً	٧,٨٣٨,٨٤٧	٤,١٥٩,٧٧٩
شركة ايه واي إم للإدارة التنسيوية	برنامج الولاء عمولة	يجدد سنوياً	١,٠٧٠,٣٦٤	٢,٢٧٤,٤٥٨
شركة بن داود للتجارة المحدودة ^١ .	أتعاب خدمات مشتركة تتقاضها الشركة	يجدد سنوياً	٩٩٢,٢٣٠	٩٧٢,٧٧٣
شركة الجميرة التجارية ^٢	شراء بضائع من قبل الشركة	يجدد سنوياً	٦٨,٠٠١,١١٢	٤٨,٨٢٨,٢٦٣
شركة الجميرة التجارية ^٢	أتعاب خدمات مشتركة تتقاضها الشركة	يجدد سنوياً	١,١٣,١٨٦	١,١٨٠,٢٧
شركة الجميرة التجارية ^٢	إيجار تتقاضاه الشركة	يجدد سنوياً	٩٩٣,٦٠٠	١,٣١٨,٩٦٧
شركة الجميرة التجارية ^٢	بضائع محولة من قبل الشركة	غير تعاقدى	٤٠٧,٠٧٦	٦٢,٥٩٠
المجموع			١٧١,٤١٣,٩٦٥	٩٩,٠٠٩,٥٨٢

^١ توطنية العقارية المحدودة وشركة أمواج العقارية المحدودة وشركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة، وشركة بن داود للتجارة القالاقه، الرزاق داود بن داود وعبد الخالق د داودوطارق عبد الله بن داود حقوق ملكية غير مباشرة في هذه الشركات.

^٢ تعتبر مؤسسة عبد الخالق بن داود «طرفاً ذو علاقة» لامتلاك عضو مجلس الإدارة، عبد الخالق داود بن داود، حقوق ملكية مباشرة فيها إضافةً لامتلاك كلٍ من أعضاء مجلس الإدارة، عبدالرزاق داود بن داود وخالد داود بن داود وطارق عبد الله بن داود حقوق ملكية غير مباشرة في المؤسسة.

^٣ قام أصحاب مؤسسة عبدالخالق بن داود بتغيير الكيان القانوني للمؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير الاسم إلى شركة الجميرة التجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي
---------------------------------	---------------------------------

مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة		
شركة أمواج العقارية المحدودة	-	١٦,٦٦٣,٤٧٥
شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	-	٢٣,٥٤٦,٢٥٠
شركة بن داود للتجارة المحدودة	-	-
شركة الجميرة التجارية	-	-
	-	٤,٠٢٩,٧٢٥

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي
---------------------------------	---------------------------------

مبالغ مستحقة لأطراف ذات علاقة		
شركة الصفاء للأواني المنزلية المحدودة	٢,٥٣١,٦٦٩	١,٦٢٥,٥٦٠
شركة الجميرة التجارية	٧,٢٤٠,٨٥٢	٥,٢٣١,٣٧٣
شركة ايه واي إم للإدارة التسويقية	١,٣٨٥,٦٨٦	٨١,٦٨٨
شركة أمواج العقارية المحدودة	٨٢,٥٠٠	-
شركة الريادة الوطنية العقارية المحدودة	-	-
	١١,٢٤٠,٧٠٧	٧,٦٦٧,٦٢١

• منح المساهمون مجلس الإدارة تفويضاً بالموافقة على معاملات الأطراف ذات العلاقة اعتباراً من ٢٢ يونيو ٢٠٢٣م، وحتى ٢١ يونيو ٢٠٢٤م.

٣٥. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

تنازل نائب رئيس مجلس الإدارة عبد الخالق داود بن داود، والعضو المنتدب خالد داود بن داود، وأعضاء مجلس الإدارة طارق عبداللّٰه بن داود، ووليد ميشال مجدلاني عن حقهم في تلقي أي مكافآت نظير عضويتهم في مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٣م. كما تنازل رئيس مجلس الادارة الدكتور عبدالرزاق داود بن داود عن حقه في تلقي أي مكافآت نظير عضويته في مجلس إدارة الشركة عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٣ ولغاية ٢١ يونيو ٢٠٢٣.

٣٦. بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

لم يتنازل أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح للسنة المالية ٢٠٢٣م.

٣٧. بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها.

	المبلغ بالريال السعودي			الأسباب/المبررات
	مدفوع خلال السنة	غير مسدد	الوصف	
الزكاة	١٣,٩٥٢,٥٩٦	٢٢,٩٦٦,٢٧٥	الزكاة للسنة المالية ٢٠٢٣م	
ضريبه القيمة المضافة	١٩٣,١٨٤,٥٥٤	٥,٤٢٣,٧٥٥	ضريبة القيمة المضافة لشهر ديسمبر عام ٢٠٢٣م	
ضريبة الاستقطاع	٧٩٥,٣٣٨	٢٨,٢٤٧	ضريبة الاستقطاع	بموجب القوانين والأنظمة المعمول بها
رسوم التأشيرات والجوازات	٧١,٥٠٠	-	رسوم تجديد الإقامات ونقل الكفالة	
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١,٠٨٠,٨١٧	٩٣,١٩٨	اشتراكات التأمينات الاجتماعية للموظفين	

٣٨. بيان بقيمة أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

لم يتم تخصيص أي استثمارات أو إنشاء أي احتياطات لمصلحة موظفي الشركة باستثناء مخصصات مكافأة نهاية الخدمة ودفع التأمينات الاجتماعية بموجب القوانين ذات الصلة.

٣٩. الإقرارات

يقر مجلس الإدارة بما يلي:

- أن سجلات الحسابات والدفاتر يتم الاحتفاظ بها بالشكل الصحيح؛
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية؛
- أنه لا يوجد أي شك جوهري في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها؛
- وقد أعدت الشركة تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٢٣م وفق القواعد التي نصت عليها "لائحة حوكمة الشركات" الصادرة عن هيئة السوق المالية، ويؤكد المجلس عدم وجود أي تحفظات بشأن القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٣م متضمنة في تقرير مراجع الحسابات الخارجي لعام ٢٠٢٣م؛
- لم يوص مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها؛ و
- لا يوجد أي تعاملات حالية أو سابقة بين أي من أعضاء مجلس الإدارة وشركات منافسة.

في هذا القسم

ملخص القوائم المالية

- ٨٨ قائمة المركز المالي الموحدة
- ٨٩ قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل
- ٩٠ قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
- ٩٢ قائمة التدفقات النقدية الموحدة

ملخص القوائم المالية

٨٩/٨٨

ملخص القوائم المالية

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(بالريال السعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٣	٢٠٢٢
الموجودات	
الموجودات غير المتداولة	
الممتلكات والمعدات	
موجودات غير ملموسة وشهرة	
موجودات حق الاستخدام	
الموجودات المتداولة	
المخزون	
ذمم مدينة تجارية وأخرى	
المستحق من الأطراف ذات العلاقة	
المدفوعات مقدما والدفوعات المقدمة	
ودائع	
النقد وما في حكمه	
إجمالي الموجودات	
حقوق الملكية والمطلوبات	
حقوق الملكية	
رأس المال	
الاحتياطي النظامي	
احتياطي ترجمة العملات الأجنبية	
احتياطي أسهم الموظفين	
الاحتياطيات الأخرى	
الأرباح المبقاة	
حقوق الملكية العائدة إلى مالكي الشركة	
الحصص غير المسيطرة	
إجمالي حقوق الملكية	
المطلوبات غير المتداولة	
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	
التزامات عقود إيجار – الجزء غير المتداول	
المطلوبات المتداولة	
المستحق للأطراف ذات العلاقة	
ذمم دائنة تجارية ومستحقات ومطلوبات أخرى	
إيرادات غير مكتسبة وذمم دائنة أخرى	
التزامات عقود الإيجار – الجزء المتداول	
التزامات الزكاة	
إجمالي المطلوبات	
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	

ملخص القوائم المالية

قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(بالريال السعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٣	٢٠٢٢
الإيرادات	
تكلفة المبيعات	
مجمّل الربح	
مصرفوات البيع والتسويق	
المصرفوات العمومية والإدارية	
الإيرادات التشغيلية الأخرى	
الربح التشغيلي	
الإيرادات الأخرى	
التكلفة التمويلية	
الربح قبل الزكاة والضريبة	
الزكاة والضريبة	
ربح السنة	
الدخل الشامل الآخر	
<i>البندود التي لن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة</i>	
إعادة قياس مطلوبات مكافأة نهاية الخدمة	
<i>بنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقا إلى الربح أو الخسارة</i>	
عمليات أجنبية – فروق ترجمة عملات أجنبية	
الدخل الشامل الآخر للسنة	
إجمالي الدخل الشامل للسنة	
الربح العائد إلى:	
مالكي الشركة	
الحصص غير المسيطرة	
ربح السنة	
إجمالي الدخل الشامل العائد إلى:	
مالكي الشركة	
الحصص غير المسيطرة	
إجمالي الدخل الشامل للسنة	
ربحية السهم العائدة إلى مالكي الشركة	
الأساسية والمخفضة	

ملخص القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

(بالريال السعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك)

رأس المال	الاحتياطي النظامي	احتياطي ترجمة العملات الأجنبية	الاحتياطي الآخر	الأرباح المبقاة	الإجمالي	الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
-----------	-------------------	--------------------------------	-----------------	-----------------	----------	--------------------	---------------------

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢

١,١٤٣,٠٠٠,٠٠٠	١١,٣١٥,٥٧٧	-	-	١٥٦,٨٢٥,٩٨٠	١,٤١١,٤١٥,٥٥٧	-	١,٤١١,٤١٥,٥٥٧
---------------	------------	---	---	-------------	---------------	---	---------------

التغيرات في حصص الملكية

الاستحواذ على شركة تابعة بحصص ملكية غير مسيطرة

-	-	-	-	-	-	١,٥٣٥,٣٦٨	١,٥٣٥,٣٦٨
---	---	---	---	---	---	-----------	-----------

استحواذ على حصة غير مسيطرة دون تغير في السيطرة

-	-	-	-	-	-	١٧,٨٦٨,٦٦٩	١٧,٨٦٨,٦٦٩
---	---	---	---	---	---	------------	------------

استحواذ على حصص إضافية في شركة تابعة

-	-	-	(٢٦,٨٢٦,٩٠١)	-	(٢٦,٨٢٦,٩٠١)	-	(٢٦,٨٢٦,٩٠١)
---	---	---	--------------	---	--------------	---	--------------

إجمالي الدخل الشامل للسنة

ربح السنة

-	-	-	-	١١٨,٦٥٤,٨٣٣	١١٨,٦٥٤,٨٣٣	٦,٧٧٧,٧٩١	١٢٤,٧٣٢,٦٢٤
---	---	---	---	-------------	-------------	-----------	-------------

الدخل الشامل الآخر للسنة

-	-	-	-	١٤,٧٤٩,٨٨٠	٢٦,٤٨٢,٠٠٠	٨٨,٩٣٦	٢٦,٥٧٠,٩٤٦
-	-	-	-	١٣٣,٤٠٤,٧١٣	١٤,١٣٦,٨٤٣	٦,٦٦٦,٧٢٧	١٤٦,٣٠٣,٥٧٠

المعاملات مع مالكي الشركة

توزيعات أرباح (الإيضاح ١-١٤)

-	-	-	-	(١٧٧,١٦٥,٠٠٠)	(١٧٧,١٦٥,٠٠٠)	-	(١٧٧,١٦٥,٠٠٠)
---	---	---	---	---------------	---------------	---	---------------

المحول إلى الاحتياطي النظامي (الإيضاح ١٥)

-	١١,٨٦٥,٤٨٣	-	-	(١١,٨٦٥,٤٨٣)	-	-	-
---	------------	---	---	--------------	---	---	---

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

١,١٤٣,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣١٥,٥٧٧	٦,٧٣٢,١٣٠	(٢٦,٨٢٦,٩٠١)	١٦٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٤٧,٢٨٦,٤٩٩	٣٤,٥٧٠,٧٦٤	١,٣٨١,٨٥٧,٢٦٣
---------------	------------	-----------	--------------	-------------	---------------	------------	---------------

ملخص القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

(بالريال السعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك)

رأس المال	الاحتياطي النظامي	احتياطي ترجمة العملات الأجنبية	احتياطي خيار أسهم الموظفين	الاحتياطي الآخر	الأرباح المبقاة	الإجمالي	الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية
-----------	-------------------	--------------------------------	----------------------------	-----------------	-----------------	----------	--------------------	---------------------

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (مراجع)

١,١٤٣,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣١٥,٥٧٧	٦,٧٣٢,١٣٠	-	(٢٦,٨٢٦,٩٠١)	١٦٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٤٧,٢٨٦,٤٩٩	٣٤,٥٧٠,٧٦٤	١,٣٨١,٨٥٧,٢٦٣
---------------	------------	-----------	---	--------------	-------------	---------------	------------	---------------

تغييرات أخرى (راجع الإيضاح ٨ و ٣١)

-	-	-	-	-	٧,٧٦٩,١٣٨	-	٧,٧٦٩,١٣٨	٣٨,٧١٤,٤٣٥
---	---	---	---	---	-----------	---	-----------	------------

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (معدل)

١,١٤٣,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣١٥,٥٧٧	٦,٧٣٢,١٣٠	-	(١٩,٥٧٠,٧٦٣)	١٦٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٥,٥٥٠,٣٣٧	٦٥,٥١٦,٠٠٠	١,٤٢٠,٥٧١,٦٩٨
---------------	------------	-----------	---	--------------	-------------	---------------	------------	---------------

إجمالي الدخل الشامل للسنة

ربح السنة

-	-	-	-	-	-	٢٧٦,٥٣٦,٢٨٧	٢٧٦,٥٣٦,٢٨٧	٢٧٥,٠٦٦,٤٥٨
---	---	---	---	---	---	-------------	-------------	-------------

الدخل الشامل الآخر للسنة

-	-	-	-	-	-	١٩٥,٧٤٦,٠٠٠	٦,٥٤٩,٥٠٢	(٤١٥,٢٣١)
-	-	-	-	-	-	١٩٥,٧٤٦,٠٠٠	٢٦٩,٩٨١,٧٨٥	٢٧٤,٦٥١,٤٣٥

خيارات أسهم الموظفين (الإيضاح ١٦)

-	-	-	-	٤١٠,٨٠,٩٧١	-	٤١٠,٨٠,٩٧١	-	٤١٠,٨٠,٩٧١
---	---	---	---	------------	---	------------	---	------------

المعاملات مع مالكي الشركة

توزيعات أرباح (الإيضاح ١-١٤)

-	-	-	-	-	-	(٢٢٨,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٢٨,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٢٨,٠٠٠,٠٠٠)
---	---	---	---	---	---	---------------	---------------	---------------

المحول من الاحتياطي النظامي (الإيضاح ١٥)

-	(١٢٣,١٨١,٠٠٠)	-	-	-	-	١٢٣,١٨١,٠٠٠	-	-
---	---------------	---	---	---	---	-------------	---	---

التغيرات في حصص الملكية

الاستحواذ على شركة تابعة بحصص ملكية غير مسيطرة

-	-	-	-	-	(٦,٥٢٦,٤٠٣)	-	(٦,٥٢٦,٤٠٣)	(١١,٤٦٣,٩٦٠)
---	---	---	---	---	-------------	---	-------------	--------------

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

١,١٤٣,٠٠٠,٠٠٠	-	١١,٩٢٧,٨٧٦	٤,١٠٨,٩٧١	(٢٥,٥٨٤,١٦٦)	٢٦٥,٧٦٣,٠٥٥	١,٣٩٩,٢١٥,٧٣٦	٦٠,٥٢٦,٤٠٨	١,٤٥٩,٢٦٨,١٤٤
---------------	---	------------	-----------	--------------	-------------	---------------	------------	---------------

ملخص القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

(بالريال السعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٣	٢٠٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية ربح السنة التعديلات ل: استهلاك الممتلكات والمعدات استهلاك موجودات حق الاستخدام إطفاء الموجودات غير الملموسة التكلفة التمويلية على التزامات عقود الإيجار خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية امتيازات الإيجار ذات الصلة بجائحة كوفيد - ١٩ (أرباح) خسائر من استبعاد ممتلكات ومعدات مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين ربح من إنهاء التزامات عقود إيجار، بالصافي الزكاة و الضرائب	٢٧٥٠,٦٦,٤٥٨
	١٢٤,٧٣٢,٦٢٤
	١٦١,٥٥١,٢٨٨
	٢٧٦,٢١١,٩٤٦
	١,٤٩٧,٧٥٦
	٨٥,١٢,٥٧٩
	١,٩١١,١٧٩
	(٥٧,١٩٩,٥٤٧)
	(٥٢٥,٤٨٣)
	١٧,٧٨٥,٨٣٦
التغيرات في رأس المال العامل: المخزون ذمم مدينة تجارية وأخرى المدفوعات مقدما والدفعات المقدمة ذمم دائنة تجارية ومستحقات ومطلوبات أخرى المستحق من الأطراف ذات العلاقة المستحق للأطراف ذات العلاقة إيرادات غير مكتسبة وذمم دائنة أخرى النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢١,٩١٦,٥٥٥
	(٢,٠٢٨,٥٢٧)
	١٧,٧٦٤,٣١٧
	٨٦٥,٤٨٩,٢٨٧
	١٧,٧٨٥,٨٣٦
	(١٤٤,٠٧٧)
	٢٥,٣٣,٥٤٥
	٢٣٦,١٦٤,٦٤٦
	(٥٩,٣٤,٩٠١)
	٨٧,٢١٣,٧٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية شراء ممتلكات ومعدات الاستثمار في الودائع الأجلة شراء الموجودات غير الملموسة متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات استحواذ على شركة تابعة، بعد خصم النقد المستحوذ عليه صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	١٧٤,٤٣٠,٩٨٣
	٤٠,٢٠٩,٧٢٩
	٣,٥٧٣,٠٩٨
	٤,٥٠٩,٠٦٨
	٨٦٤,٢٤,٩٠٠
	(٢٢,٤٤٩,٧٤١)
	(١,٠٦٣,٥٦٧)
	(٨٥,١٢,٥٧٩)
	٧٤٦,٢٠١,٣١٣
	٧٧٦,٠٦٦,٣١١
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية مدفوعات التزامات عقود إيجار توزيعات أرباح مدفوعة صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١٧,١٨٢,١٧٠)
	(٧,٤٨٨,١٥٤)
	(٨٩,١٧٦,٥١٢)
	٧٧٦,٠٦٦,٣١١
	(٢٢,٤٤٩,٧٤١)
	(١,٠٦٣,٥٦٧)
	(٨٥,١٢,٥٧٩)
	٧٤٦,٢٠١,٣١٣
	٧٧٦,٠٦٦,٣١١
	٧٧٦,٠٦٦,٣١١
المعلومات غير النقدية الإضافية الإضافات إلى موجودات حق الاستخدام إضافات إلى التزامات عقود الإيجار تعديل عقد إيجار خلال السنة استهلاك موجودات حق استخدام مرسلة ترجمة العملات الأجنبية	(٢٢٣,٣٨٢,٤٠١)
	١١,٢٥٠,٠٠٠
	(٧,٧٣٩,٥٨٦)
	٢,٨٣٢,٥٧٥
	(٩,٨١٣,٥٨١)
	(٢٤٩,٣٥٢,٩٩٣)
	(١٣٣,٩٢٦,٥٨٠)
	-
	(١,٣٦٩,٥٥٢)
	٢,٢١٦,٨٢٨
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦٠٠,٠٠٠)
	(٢٢٨,٦



bindawoodholding.com

بسم الله الرحمن الرحيم

"تقرير لجنة المراجعة إلى الجمعية العامة عن السنة المالية المنتهية 2023"

إلى السادة مساهمي شركة بن داود القابضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

أولاً : المقدمة

قامت لجنة المراجعة ("اللجنة") في شركة بن داود القابضة ("الشركة") بإعداد هذا التقرير لتأكيد التزامها بلائحة عمل اللجنة وكذلك ما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية.

وعليه فقد قامت اللجنة بتنفيذ مسؤولياتها الواردة بهذا التقرير بموجب صلاحياتها المنصوص عليها في لائحة عمل اللجنة والمعتمدة من قبل الجمعية العامة للشركة وأيضاً من خلال عقدها لخمسة اجتماعات خلال العام 2023م، والتي تمت فيها مناقشة المواضيع التي تخص إدارة المراجعة الداخلية وأيضاً المراجع الخارجي وما يتعلق بأنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.

ثانياً : تكوين اللجنة

تمت الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها ابتداءً من تاريخ 8 مايو 2022م وحتى انتهاء الدورة في تاريخ 7 مايو 2025م من قبل الجمعية العامة العادية للشركة والمنعقدة بتاريخ 25 أبريل 2022م. وتكونت اللجنة خلال العام 2023م من الأعضاء التالية أسماؤهم:

الاسم	المنصب	نوع العضوية
الدكتور / عبدالرحمن محمد البراك	رئيس اللجنة وعضو مجلس الإدارة	مستقل
الأستاذ / عبدالعزيز بن محمد الملحم	عضو اللجنة	مستقل
الأستاذ / عامر بن عباس بن شاكر	عضو اللجنة	مستقل

سجل حضور اجتماعات لجنة المراجعة لعام 2023م

الاسم	13 فبراير	28 مارس	21 مايو	10 أغسطس	6 نوفمبر
الدكتور / عبدالرحمن محمد البراك	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / عبدالعزيز بن محمد الملحم	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / عامر عباس بن شاكر	✓	✓	✓	✓	✓

ثالثاً : أعمال اللجنة

كانت أهم أعمال اللجنة التي قامت بتنفيذها خلال العام 2023م، وفقاً لمسؤولياتها المنوطة بها بحسب لائحة عمل اللجنة فيما يتعلق بالمراجعة الخارجية والتقارير المالية والمراجعة الداخلية وإدارة المخاطر والالتزام، وذلك على التفصيل الآتي:

أ) المراجعة الخارجية والتقارير المالية

- تقييم أداء مراجع الحسابات (كي بي أم جي) حيث قامت اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة بإعادة تعيينه وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2023م، والربع الأول من العام المالي 2024م وتحديد أتعابه بعد مراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه والتحقق من استقلالته وموضوعيته وفعالية أنشطة المراجعة وعدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية خارج نطاق أعمال المراجعة وقام المجلس بالأخذ بالتوصية ورفعها للجمعية العامة العادية والتي بدورها وافقت على تعيينه.
- مراجعة نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي كما ظهرت في البيانات والتقارير المالية الأولية والسنوية للعام المالي 2023م وما تم بشأنها، وقد رفعت توصياتها بخصوص ذلك إلى مجلس الإدارة.
- مناقشة خطاب الإدارة والذي يحتوي على ملاحظات المراجع الخارجي الناتجة عن مراجعته للقوائم المالية الأولية والسنوية للعام المالي 2023م.
- التأكد من عدم وجود أي صعوبات قد واجهت المراجع الخارجي أثناء القيام بالمراجعة، وتأكدت اللجنة أيضاً من تعاون الإدارة مع المراجع الخارجي.
- مراجعة جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ورفع التوصيات لمجلس الإدارة بخصوص ذلك.
- مراجعة خطة المراجع الخارجي المقدمة من (كي بي أم جي) لعام 2023م، والطلب من الإدارة المالية والمراجع الخارجي (كي بي أم جي) استكمال أعمال المراجعة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م بالموعد المتفق عليه وبما لا يتجاوز الموعد النهائي.

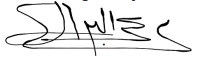
ب) المراجعة الداخلية

- قامت لجنة المراجعة بالموافقة على خطة عمل المراجعة الداخلية والتي تم اعدادها بناءً على المخاطر الرئيسية التي قد تواجه الشركة.
- قامت اللجنة بمراجعة نتائج المراجعة الداخلية وطلبت من الإدارة التنفيذية متابعة تنفيذ هذه التوصيات.
- قامت اللجنة بالموافقة على خطة الالتزام لعام 2023م ومتابعة تنفيذها.
- قامت اللجنة بالموافقة على سياسة تحمل لمخاطر بتاريخ 15 مارس 2023م والرفع بها إلى مجلس الإدارة للاطلاع.
- قامت اللجنة بالموافقة على سياسة تعاملات الأطراف ذات العلاقة المعدلة بتاريخ 13 أغسطس 2023م.

رابعاً : رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة

- في ضوء نطاق العمل المذكور أعلاه، واستناداً على التقارير الدورية المرفوعة من قبل إدارة المراجعة الداخلية بالشركة، ومراجع الحسابات الخارجي، والإدارة التنفيذية للشركة والمناقشات التي تمت مع جميع الأطراف ذات العلاقة بنظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، فإنه لم يتبين للجنة المراجعة وجود ملاحظات جوهرية ذات تأثير هام على مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة قد يتطلب الإفصاح عنها وذلك عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية لا يمكن أن يقدم تأكيدات مطلقاً عن مدى فعالية وكفاية وسلامة وفعالية نظام الرقابة الداخلية.

بالنيابة عن لجنة المراجعة الدكتور عبدالرحمن البراك رئيس لجنة المراجعة وعضو مجلس الإدارة

DocuSigned by:

ACDCDBE4B11C490...

التاريخ: 2024/05/14م

بسم الله الرحمن الرحيم

المحترمين

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة بن داود القابضة

الموضوع/ توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع حسابات الشركة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

إشارة إلى الحاجة لتعيين مراجع حسابات خارجي وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي 2024م، والربع الأول من العام المالي 2025م، واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصت على أن من مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم، وعليه فقد قامت لجنة المراجعة بتكليف من يلزم لطلب عروض أسعار للقيام بأعمال الفحص والمراجعة المشار إليها، وتم الحصول على العروض المقدمة في الجدول التالي:

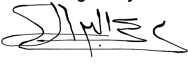
#	الشركة	قيمة العرض النهائي بالريال السعودي
1	شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه (KPMG)	1,554,250 ريال سعودي
2	الدكتور/ محمد العمري وشركاه (BDO)	1,375,000 ريال سعودي
3	شركة حلول كرو للاستشارات المهنية	1,335,000 ريال سعودي

وعليه فإن لجنة المراجعة تقدم توصياتها لمجلسكم الموقر باختيار شركة كي بي ام جي الفوزان وشركاه (KPMG) ، وذلك لرغبة الشركة بالاستمرارية معه لخبرته بعمليات الشركة، حيث أنه قام بمراجعة القوائم المالية لشركة بن داود القابضة في العام الأخير 2023م وتعتبر من الشركات الأربعة الكبار عالمياً. وكذلك توصي لجنة المراجعة باعتبار الدكتور/ محمد العمري وشركاه (BDO) كمرشح ثاني وذلك بناءً على العرض المُقدّم من قبلهم. لتفضل مجلسكم بالاطلاع والتوجيه بما ترونه مناسباً.

وتقبلوا فائق تحياتي

رئيس لجنة المراجعة

عبدالرحمن البراك

DocuSigned by:

ACDCDBE4B11C490...